



# भारत का राजपत्र The Gazette of India असाधारण

EXTRAORDINARY

भाग III—खण्ड 4

PART III—Section 4

प्राधिकार से प्रकाशित

PUBLISHED BY AUTHORITY

सं. 86]

नई दिल्ली, बुधवार, मई 24, 2006/ज्येष्ठ 3, 1928

No. 86]

NEW DELHI, WEDNESDAY, MAY 24, 2006/JYAISTHA 3, 1928

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

अधिसूचना

मुंबई, 2 मई, 2006

सं. यूटी/71/डीओएफए/एसयूयूटीआई-गजट/2006-2007.—भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 की धारा 21 (4) के अनुसार 31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष हेतु भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक की विभिन्न योजनाओं के तुलन-पत्र एवं राजस्व लेखे उनकी लेखापरीक्षा रिपोर्ट के साथ प्रकाशित किए जाते हैं।

के के सोनी एण्ड कं.

सनदी लेखाकार

लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

सेवा में, प्रशासक,

भारतीय यूनिट ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई)

मुंबई

हमने यथा 31 मार्च, 2005 तक भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई), मुंबई की 44 योजनाओं (अनुबंध 'क' में उल्लिखित) के संलग्न तुलन पत्रों एवं उक्त तिथि को समाप्त वर्ष हेतु संलग्न संबंधित राजस्व लेखे की लेखापरीक्षा की है। इन वित्तीय विवरणियों का उत्तरदायित्व प्रबंधन पर है एवं इन्हें प्रबंधन द्वारा जो कि कॉर्पोरेट कार्यालय, मुंबई में केंद्रीकृत है, 57 शाखाओं एवं चार क्षेत्रीय/आंचलिक कार्यालयों (पूर्ववर्ती यूटीआई के, जिन्हें अब यूटीआई वित्तीय केंद्रों में बदल दिया गया है) से प्राप्त, संग्रहीत एवं विस्तारपूर्वक मिलान किए गए वित्तीय आंकड़ों/सूचना के विवरण के आधार पर तैयार किया गया है। हमारा उत्तरदायित्व, हमारे द्वारा संपन्न लेखापरीक्षा के आधार पर, इन विवरणियों पर विचार व्यक्त करना है।

हमने अपनी लेखापरीक्षा का संचालन, भारत के सामान्यतया स्वीकृत लेखापरीक्षा के मानकों के अनुसार किया है। इन मानकों के अनुसार यह अपेक्षा की जाती है कि हम लेखापरीक्षा की योजना बनाकर उसका कार्यनिष्पादन करें ताकि हमें उचित आश्वासन प्राप्त हो सके कि ये वित्तीय विवरण भौतिक गलतियों से परे हैं। लेखापरीक्षा के दौरान, परीक्षण के तौर पर वित्तीय विवरणियों में दी गई राशि के समर्थन में साक्ष्य एवं प्रकटन की जाँच की जाती है। लेखापरीक्षा में, प्रयोग में लाई गई लेखा संबंधी नीतियों का निर्धारण एवं प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण प्राक्कलन का मूल्यांकन किया जाता है और साथ ही समस्त वित्तीय विवरणियों की प्रस्तुति का मूल्यांकन भी किया जाता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा संचालित लेखापरीक्षा से हमारे विचारों को एक समुचित आधार प्राप्त होता है।

यहाँ दर्शाई गई लेखापरीक्षा के आधार पर एवं भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 की आवश्यकतानुसार और प्रकटन हेतु आवश्यक परिसीमा के अनुरूप हम रिपोर्ट करते हैं कि:

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 01 फरवरी, 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था। उक्त निरसन अधिनियम के अनुसरण में, उपरोक्त योजनाओं के संबंध में, वर्तमान वर्ष के 12 महीनों के लेखे के विपरीत, 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 की 14 महीनों की अवधि हेतु एसयूयूटीआई के लेखे बनाए गए हैं। इसके परिणामस्वरूप, वर्तमान वर्ष के आंकड़े, पिछली अवधि के आंकड़ों से तुलनीय नहीं हैं।

(तालिका 'ड' की टिप्पणी 1 का संदर्भ लें।)

2. (क) यूएस 64 योजना एवं अन्य 7 योजनाओं, सीजीजीएफ-86, आरयूपी-94, सीजीजीएफ 99, आरयूपी99, बीजीवीएमआईपी, एमआईपी 98(V) एवं एमआईपी 99 के क्रमशः रु. 2.18 करोड़ एवं रु. 23 लाख के यूएस-64 बॉण्ड एवं एआरएस बॉण्ड, योजना के समाप्त/समयपूर्व बंद किए जाने पर भी संबंधित यूनिटधारकों से कुछ सूचना/औपचारिकताओं के अभाव में जारी नहीं किए गए हैं।

यथा 31.03.2005, रजिस्ट्रार द्वारा एआरएस बॉण्ड की बॉण्ड पूंजी के मिलान में रु. 1.08 करोड़ का जो अंतर दर्शाया गया था, तदनंतर उसका समाधान कर लिया गया है। सीजीजीएफ 86 के मामले में योजना की समाप्ति पर, हालांकि रु. 49.80 करोड़ को यूनिटधारकों को देय पुनर्खरीद राशि के रूप में हिसाब में लिया गया है, परंतु यूनिटधारकों द्वारा कुछ औपचारिकताएं पूर्ण न करने के कारण वह राशि अदावी है।

(ख) भारत सरकार ने यूएस 64 हेतु आश्वासित मूल्य पर 3000/5000 यूनिटें 'प्रति निवेशक' सीमित पुनर्खरीद सुविधा का अनुमोदन दिया तथा शुद्ध आस्ति मूल्य एवं आश्वासित पुनर्खरीद मूल्य प्रति यूनिट के मध्य अंतर की क्षतिपूर्ति हेतु वित्तीय सहायता भी प्रदान की। तथापि, ऐसे मामले भी देखे गए जहाँ पात्र सीमा से अधिक यूनिटों की पुनर्खरीद की गई है। इस प्रकार अधिक मात्रा में पुनर्खरीद किए गए यूनिटों की संख्या तथा इसके कारण भुगतान की गई अधिशेष रकम का पता पूर्ण रूप से नहीं लग पाया है। तथापि, पात्र सीमा से अधिक पुनर्खरीद किए गए ऐसी यूनिटों की राशि रु. 2.50 करोड़ है जिसमें से रु. 1.65 करोड़ अभी भी वसूल किया जाना बाकी है।

"{तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 3 (क), (ख) एवं (घ) का संदर्भ लें।}"

3. पिछले वर्षों से संबंधित रु. 2.41 करोड़ की निवेशकों से प्राप्त आवेदन राशि का पूंजीकरण पूर्ण रूप से नहीं किया गया है।

"(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 3(ड) का संदर्भ लें।)"

4. (क) रु. 98.33 करोड़ के असूचीबद्ध/ निष्क्रिय अधिमान शेयर का मूल्यांकन, लेखांकन नीति च (VII)के अनुसार किया जाना चाहिए परंतु "मूल्यांकन समिति" के मतानुसार इनका अवशिष्ट मूल्य नगण्य है इसलिए इनका मूल्यांकन "शून्य" पर किया गया है।

(ख) एसयूटीआई की सहायक कंपनी, एसएसआईसी (इंडिया) लि., में किए गए रु. 3.85 करोड़ के निवेश का मूल्यांकन लेखांकन नीति च(झ)(ख) में दिए गए अनुसार, उचित बाजार मूल्य पर न कर, लागत पर किया गया है।

(ग) रु. 15.046 करोड़ के लागत के डिबेंचरों के निवेश का मूल्यांकन, बाह्य विशेषज्ञ एजेंसियों द्वारा निर्दिष्ट निर्धारण के बजाए पूर्ववर्ती यूटीआई के आंतरिक ऋण निर्धारण के आधार पर किया गया है।  
"(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 5(क), (ख) (ग) का संदर्भ लें।)"

5. अभिरक्षक के प्रमाण पत्रों के साथ, ट्रस्ट के रिकॉर्ड के अनुसार किए गए निवेशों के मिलान में कुछ अंतर प्रकट हुए, उनमें से कुछ बहुत ही पुराने हैं और यह आवश्यक है कि इनका परिशोधन एवं समायोजन किया जाए। एसयूटीआई ने अभिरक्षक (एसएसआईसीआईएल) के मिलान विवरण में लगातार विद्यमान ऐसे अंतर के समाधान का प्रयास किया है। ये निम्नलिखित हैं:

क) रु. 1462.62 करोड़ के अंकित मूल्य के डिबेंचर एवं बॉण्ड।

ख) रु. 14.29 करोड़ के अंकित मूल्य के अधिमान शेयर जिनकी लागत रु. 2.08 करोड़ है।

ग) रु. 9.88 करोड़ के अंकित मूल्य के इक्विटी शेयर जिनकी लागत रु. 9.86 करोड़ है।

"(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 5(घ) (i), (ii), (iii) का संदर्भ लें।)"

6. डिबेंचर एवं बॉण्ड में किए गए निवेश जिनमें सावधि ऋण (ऋण निवेश से संबंधित) भी शामिल हैं में, पिछले कई वर्षों के दौरान स्वीकृत ऐसे कई मामले शामिल हैं, जहाँ हालांकि बहुत पहले ही अनुबंधित अवधि बीत चुकी थी फिर भी पूर्ण रूप से सुरक्षा निर्मित नहीं की गई है। प्राप्त की गई सूचना के अनुसार (क): 104 मामलों में, कुल रु. 848.49 करोड़ हेतु सुरक्षा निर्मित ही नहीं की गई है। (ख): 227 मामलों में कुल रु. 1950.22 करोड़ हेतु सुरक्षा पूर्ण रूप से निर्मित नहीं की गई है। पूर्ण आंकड़े/सूचना न होने के कारण ऋण पोर्टफोलियो की वसूली योग्यता पर टिप्पणी नहीं की जा सकती है।

7. इक्विटी शेयरों में किए गए निवेश की कुल राशि में से रु. 3.23 करोड़ को पिछले वर्षों के दौरान बट्टे खाते में डाल दिया गया है, वर्तमान वर्ष के दौरान, एसयूटीआई, रु. 24 लाख की लागत के इक्विटी शेयरों के अंतरण को पुनःस्थापित कर पाया है। रु. 2.99 करोड़ की लागत के शेष इक्विटी शेयर, अंतरण हेतु अभी तक स्टॉक एक्सचेंज/ विशेष न्यायालय (टीओआरटीएस) अधिनियम 1992 के तहत नियुक्त अभिरक्षक के कार्यालय में लंबित हैं और इस बाबत, शेष मामलों हेतु सर्वोच्च न्यायालय, मुंबई में याचिका दर्ज की गई है।

"(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 6 (i) का संदर्भ लें।)"

8. बैंक लेखे के मिलान से ज्ञात हुआ कि पिछले कई वर्षों की बड़ी रकम की प्रविष्टियाँ/मद, संबंधित बैंकों द्वारा पूर्ण विवरण/ब्यौरे न देने के कारण असमायोजित/अप्रमाणित हैं। वर्ष के दौरान एसयूटीआई ने बैंक के विभिन्न मिलान विवरणों को बनाने में एवं अपने कार्यालयों से अपेक्षित आंकड़े/सूचना, संग्रहीत/विस्तारपूर्वक मिलान करने हेतु भी प्रयास किया है। प्रबंधन ने पुराने मदों, जो विभिन्न बैंकों के मिलान विवरणों में लगातार मौजूद हैं, के समायोजन हेतु एक संपूर्ण परियोजना की शुरुआत की है। इस परियोजना की समाप्ति पर उनके शीघ्र समायोजन हेतु आवश्यक कार्रवाई की जाएगी।

(क) यथा 31.03.2005, 149 बैंक लेखे के क्रमशः रु. 24.35 करोड़ एवं रु. 31.04 करोड़ के नामे/जमा शेष विद्यमान थे। इनके मिलान की प्रक्रिया जारी है।

(ख) एसयूटीआई ने विभिन्न बैंकों के जरिए नकद प्रबंधन प्रणाली बनाए रखा है जिसका शेष, दिन की समाप्ति पर शून्य होना चाहिए। तथापि, यथा 31.03.2005, विभिन्न योजनाओं से संबंधित कुछ मामलों में सीएमएस बैंक लेखे में क्रमशः रु. 13.30 लाख एवं रु. 393.39 लाख नामे/जमा शेष हैं। इस संबंध में यह आवश्यक है कि कार्यप्रणाली को सरल एवं सुचारू बनाया जाए।

(ग) प्रबंधन ने पारंपरिक उपाय के तौर पर पिछले वर्षों के दौरान मिलान विवरणों से उत्पन्न उपरोक्त समायोजन हेतु प्रावधान बनाया है, जिसमें से यथा 31.03.2005, रु. 94.85 करोड़ का शेष अभी भी विद्यमान है।

"(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 7 का संदर्भ लें)"

9. अग्रिम, देनदार, लेनदार, फुटकर, उचंत, जमाराशियां में दर्शाए शेष जिनकी अभी तक वसूली, चुकौती नहीं की गई है अथवा जिनका समायोजन नहीं किया गया है, यह आवश्यक है कि उनकी पुष्टि/मिलान एवं अनुवर्ती समायोजन यदि कोई हो तो, उसको किया जाए।

"(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 11 का संदर्भ लें।)"

10. ऋण की अवधि के पुनर्निर्धारण के मामले में एसयूटीआई ने पुनर्निर्धारण हेतु सहमत मापदंड के आधार पर राजस्व पर प्रभार लगाते हुए समस्त विद्यमान प्रावधान को पुनरांकन के रूप में प्रस्तुत किया है। उचित पद्धति यह होनी चाहिए कि राजस्व लेखे के प्रावधान में शुद्ध योग/पुनरांकन को दर्शाया जाए। इसके परिणामस्वरूप, व्यय पर आय के शुद्ध आधिक्य पर प्रभाव डाले बिना पुनरांकित प्रावधान एवं प्रभारित प्रावधान को राजस्व लेखे में उच्च मूल्यों पर दर्शाया गया है। इस संबंध में प्रत्येक मामले हेतु संबंधित कार्रवाई की जानी है।

"(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 15 का संदर्भ लें)"

11. गैरनिष्पादी आस्तियों के प्रोद्भूत ब्याज (जो दोनों, देय हैं एवं देय नहीं हैं) तथा प्रावधान से संबंधित सामान्य लेखा बही एवं सहायक लेखा बही के शेष में कुछ अंतर है, जिसकी राशि को पूर्ण विवरण के अभाव में परिमाणित नहीं किया जा सकता है। ऐसे अंतर को उधारकर्ता हेतु स्वीकृत एक मुश्त भुगतान (ओटीएस) पैकेज में दर्शाया जाता है।

"(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 16 का संदर्भ लें)"

12. एसयूटीआई की अचल संपत्ति के प्रबंधन एवं रखरखाव के कार्य एवं संबंधित मामलों को 'यूटीआई इन्फ्रास्ट्रक्चर एवं सर्विसेज लि., (यूटीआई आईएसएल)' जो कि एसयूटीआई की पूर्ण रूप से स्वामित्व वाली सहायक कंपनी है, को सौंप दिया गया है। इस व्यवस्था में एवं बही खाता रखने, दस्तावेज, अभिलेख आदि में निम्नलिखित अपर्याप्तता/कमी पाई गई है-

- क) एसयूटीआई एवं यूटीआई आईएसएल के बीच अभी तक कार्य-क्षेत्र संबंधी करार एवं यूटीआई आईएसएल द्वारा दी जा रही सेवाएं एवं कमीशन, सेवा प्रभार, आय, व्यय आदि पर लगाए जाने वाले प्रभार के नियम निष्पादित नहीं किए गए हैं।
- ख) एसयूटीआई के स्वामित्व/धारण तहत कई संपत्तियों के शीर्ष के प्रलेखीकरण/हस्तांतरण अभी तक पूर्ण किया जाना बाकी है। इस की राशि भी अभिनिश्चित नहीं है।
- ग) एसयूटीआई ने कुछ संपत्तियों को विभिन्न कंपनियों को पट्टे पर दिया है। पट्टा संबंधी आवश्यक करार जिसमें पट्टे की अवधि, प्रभारित किराया, अन्य शर्त आदि का उल्लेख होना चाहिए, की प्रविष्टि नहीं की गई है।
- घ) वर्ष के दौरान एसयूटीआई ने विभिन्न संपत्तियों की बिक्री की है। तथापि, बेची गई कुछ संपत्तियों की अप्रुंजीकरण से संबंधित राशि अभी तक निश्चित नहीं की गई है एवं विधि संबंधी अपेक्षाएं/औपचारिकताएं भी लंबित हैं।
- ड) यूटीआईआईएसएल में बही एवं अभिलेख के अपूर्ण रखरखाव संबंधी, बेची गई कुछ संपत्तियों के वाउचर उपलब्ध न होने संबंधी, आंतरिक नियंत्रण प्रणाली एवं क्रियाविधि की कमी, कम/अत्यधिक/गलत रूप से प्रभारित पट्टा किराया/व्यय/कमीशन, सेवा प्रभार, संपत्तियों की अपर्याप्त बीमा, निविदा में दी गई कुछ शर्तों का पालन न करने संबंधी कुछ मामले हैं।

उपरोक्त कमियों के कारण हम संपदा एवं संपत्ति संबंधी लेनदेन/मामलों की विशुद्धता के बारे में टिप्पणी करने में असमर्थ हैं।

"(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 15 का संदर्भ लें।)"

13. एसयूयूटीआई ने सामान्यतया उचित रिकार्ड बनाए रखा है। इनमें, अचल आस्तियों की स्थिति/स्थल एवं परिमाणात्मक विवरण को शामिल करते हुए पूर्ण विवरण दर्शाए गए हैं। तथापि, अचल आस्तियों का भौतिक सत्यापन पूरी तरह से नहीं किया गया है एवं भौतिक रूप से सत्यापित अचल आस्तियों का बही रिकार्ड के साथ मिलान जारी है।
14. हमारे विचार में यह आवश्यक है कि संपूर्ण आंतरिक नियंत्रण पद्धतियां एवं प्रक्रियाएं, विशेषतः आंतरिक लेखापरीक्षा, असंसाधित यूनिट आवेदनपत्रों, निवेशक सेवा, रजिस्ट्रार संबंधी सेवा, आस्तियों के प्रयोग, स्रोत पर आयकर कटौती, अप्रदत्त लाभांश, निवेशों की निगरानी, विधि संबंधी मामलों आदि के क्षेत्रों में और अधिक सुधार लाया जाए एवं उसे सुदृढ़ बनाया जाए।

हम उपरोक्त पैरा 2,3,4,5,6,8,9,10,11, 12 एवं 13 में दी गई मंदों के संदर्भ में एसयूयूटीआई के लेखों पर उनके परिमाणात्मक एवं वित्तीय प्रभाव पर अपनी राय व्यक्त करने में असमर्थ हैं।

15. उपरोक्त 1 से 14 परिच्छेदों में उल्लिखित हमारी टिप्पणियों के अनुसार, हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:

- क) हमने वह सारी सूचना और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के मुताबिक हमारी लेखापरीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे।
- ख) तुलन पत्र और संबंधित राजस्व लेखे, लेखा बहियों के समनुरूप हैं।
- ग) हमारी राय में और हमारे सर्वोत्तम ज्ञान के अनुसार और हमें दी गई सूचना और स्पष्टीकरणों के अनुरूप और अनुसूची 'ड' के अनुसार टिप्पणियों और महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण के साथ पढ़े जाने पर :

- i) उक्त तुलन पत्र पूरे और सही हैं तथा इनमें सभी आवश्यक विवरण दिए गए हैं और "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम के हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002", के अंतर्गत बनाए गए हैं ताकि यथा 31 मार्च, 2005, एसयूयूटीआई की विभिन्न योजनाओं/प्लानों/फंडों की सच्ची और साफ स्थिति को दर्शाया जा सके।
- ii) 10 योजनाओं अर्थात् ओम्नी, आईआईएसएफयूएस 96, आईआईएसएफयूएस 97(II), आईआईएसएफयूएस 98, आईआईएसएफयूएस 98(II), एमआईपी 97 (IV), एमआईपी 97 (V), एमआईपी 98, एमआईपी 98 (III) एवं एमआईपी 98 (IV) के उक्त राजस्व लेखे उक्त तारीख को समाप्त अवधि के लिए हुए व्यय का आय से अधिकता का सच्चा और साफ चित्र दिखाते हैं; और
- iii) अन्य 34 योजनाओं/प्लानों/फंडों के उक्त राजस्व लेखे उक्त तारीख को समाप्त अवधि के लिए हुई आय का व्यय से अधिकता का सच्चा और साफ चित्र दिखाते हैं।

कुते के के सोनी एण्ड कं.,

सनदी लेखाकार

के के सोनी

भागीदार

दिनांक: 14 फरवरी, 2006

स्थान: मुंबई

अनुबन्ध - क**क्रम सं.****योजना का नाम**

1. यूएस - 64 कर मुक्त बॉण्ड
2. एआरएस कर मुक्त बॉण्ड
3. ओमनी यूनिट योजना 1991 (ओमनी 1991)
4. आस्थगित आय यूनिट प्लान (डीआईयूपी 1995)
5. आस्थगित आय यूनिट प्लान (डीआईयूपी 1991)
6. मासिक आय यूनिट प्लान 1994 III (एमआईपी -94 III)
7. मासिक आय यूनिट प्लान 1995 (एमआईपी -95)
8. मासिक आय यूनिट प्लान 1995 II (एमआईपी -95 II)
9. मासिक आय यूनिट प्लान 1995 III (एमआईपी -95 III)
10. मासिक आय यूनिट प्लान 1996 (एमआईपी -96)
11. मासिक आय यूनिट प्लान 1996 II (एमआईपी -96 II)
12. मासिक आय यूनिट प्लान 1996 III (एमआईपी -96 III)
13. मासिक आय यूनिट प्लान 1996 IV (एमआईपी -96 IV)
14. मासिक आय यूनिट प्लान 1997 (एमआईपी -97)
15. मासिक आय यूनिट प्लान 1997 II (एमआईपी -97 II)
16. मासिक आय यूनिट प्लान 1997 III (एमआईपी -97 III)
17. मासिक आय यूनिट प्लान 1997 IV (एमआईपी -97 IV)
18. मासिक आय यूनिट प्लान 1997 V (एमआईपी -97 V)
19. मासिक आय यूनिट प्लान 1998 (एमआईपी -98)
20. मासिक आय यूनिट प्लान 1998 II (एमआईपी -98 II)
21. मासिक आय यूनिट प्लान 1998 III (एमआईपी -98 III)
22. मासिक आय यूनिट प्लान 1998 IV (एमआईपी -98 IV)
23. यूटीआई अनिवासी भारतीय फंड (यूटीआई एनआरआई फंड)
24. मास्टर इक्विटी प्लान 1991 (एमईपी 1991)
25. मास्टर इक्विटी प्लान 1992 (एमईपी 1992)
26. इक्विटी सुअवसर निधि 1996 (ईओएफ 1996)
27. राजलक्ष्मी यूनिट योजना 1992 (आरयूएस 1992)
28. यूनिट वृद्धि योजना 2000 (यूजीएस 2000)
29. यूनिट वृद्धि योजना 5000 (यूजीएस 5000)
30. संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1995 (आईआईएसएफयूएस '95)
31. संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1996 (आईआईएसएफयूएस '96)
32. संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1997 (आईआईएसएफयूएस '97)
33. संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1997 II (आईआईएसएफयूएस '97 II)
34. संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1998 (आईआईएसएफयूएस '98)
35. संस्थागत निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना 1998 II (आईआईएसएफयूएस '98 II)
36. मासिक आय यूनिट प्लान 1999 II (एमआईपी -99 II)
37. मासिक आय यूनिट प्लान 2000 (एमआईपी -2000)
38. मासिक आय यूनिट प्लान 2000 II (एमआईपी -2000 II)
39. मासिक आय यूनिट प्लान 2000 III (एमआईपी -2000 III)
40. मासिक आय यूनिट प्लान 2001 (एमआईपी -2001)
41. विशेष यूनिट योजना 1999 (एसयूएस 1999)

42. वीईसीएयूएस - I  
 43. वीईसीएयूएस - II  
 44. वीईसीएयूएस - III

### भारतीय यूनिट ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम

#### महत्वपूर्ण लेखा नीतियां

#### क. आय निर्धारण

- I. लाभांश आय निम्नलिखित आधार पर निर्धारित मानी जाती है:
  - क. सूचीबद्ध इक्विटी शेयरों के सम्बंध में लाभांश आय, "लाभांश रहित" तारीख को प्रोद्भूत होती है।
  - ख. असूचीबद्ध इक्विटी शेयरों के संबंध में लाभांश आय, घोषणा की तारीख को प्रोद्भूत होती है।
  - ग. अधिमान शेयरों के संबंध में लाभांश आय, प्राप्ति की तारीख को प्रोद्भूत होती है।
- II. डिबेंचर एवं अन्य नियत आय वाले निवेशों पर ब्याज का निर्धारण, प्रोद्भवन आधार पर आय माना जाता है। हालांकि, यदि आस्ति को गैर-निष्पादन (एनपीए) वर्गीकृत कर दिया गया हो तो आय का निर्धारण नहीं किया जाता है और ऐसी आस्तियां पर प्रोद्भूत आय हेतु प्रावधान किया जाता है।
- III. निवेशों की बिक्री से होनी वाले लाभ या हानि का निर्धारण बिक्री तारीख को भारित औसत लागत के आधार पर किया जाता है। डिबेंचर/ बॉण्डों के शोधन पर लाभ या हानि और प्राप्य प्रीमियम देय तारीख को निर्धारित किया जाता है।
- IV. शून्य कूपन बॉण्ड, डीप डिस्काउंट बॉण्ड एवं अन्य दीर्घावधि बट्टाकृत प्रतिभूतियों के संदर्भ में कारोबार लागत एवं परिपक्वता मूल्य के अंतर की राशि को वाईटीएम आधार पर लिखत की शेष अवधि में परिशोधित किया जाता है।
- V. यूनिट योजना 1964 बॉण्ड, जिसके अंतर्गत अचल आस्तियां हैं, यूटीआई एएमसी प्रा.लि. द्वारा उपरोक्त आस्तियों के प्रयोगार्थ न्यासी मंडल द्वारा अनुमोदित आपसी सहमति आधार पर सेवा प्रभार वसूल करता है।

#### ख. यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि

यूएस 64 के संबंध में, जहां यूनिटें भारत सरकार द्वारा घोषित विशेष पैकेज के अंतर्गत अंकित मूल्य से अधिक प्रीमियम पर पुनर्खरीद की जा रही हों तो प्रीमियम को यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि में प्रभारित किया जाता है। जब कभी यूएस 64 की यूनिटें, शुद्ध आस्ति मूल्य (एनएवी) आधारित मूल्यों के अंतर्गत पुनर्खरीद की जाती हैं तो बट्टे को यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि में जमा किया जाता है।

#### ग. व्यय :

ये प्रोद्भवन आधार पर हिसाब में लिए जाते हैं।

**घ. आस्थगित राजस्व व्यय :**

- i. प्रारंभिक निर्गम व्यय एवं एजेंटों को देय कमीशन, योजनाओं के प्रावधानों के अनुसार अवधि के दौरान अपलिखित किया जाता है।
- ii. जब यूनिटें पुनर्खरीद की जाती हैं तो आस्थगित राजस्व व्यय को उसी वर्ष प्रभारित किया जाता है साथ ही अवशेष अवधि को भी उपयुक्ततः समायोजित किया जाता है।

**ङ. निवेश**

- i. निवेश लागत अथवा घटी हुई लागत पर बताए जाते हैं।
- ii. द्वितीयक बाजार में प्रतिभूतियों की खरीद/ बिक्री को व्यापार की तारीख को हिसाब में लिया जाता है।
- iii. निवेश की लागत में दलाली, सेवा-कर एवं डाक प्रभार शामिल हैं।
- iv. प्राथमिक बाजार में अधिदान, आबंटन निवेश के रूप में हिसाब में लिया जाता है।
- v. अधिकार पत्रता का निवेश के रूप में निर्धारण "अधिकार रहित" तारीख को किया जाता है।
- vi. बोनस पत्रता का निवेश के रूप में निर्धारण, "बोनस रहित" तारीख को किया जाता है।
- vii. डिबेंचर/ बॉण्ड, ऋणों एवं जमाराशियों में निवेश को शोधन/ देय तारीख से चालू आस्तियों में हिसाब में लिया एवं दिखाया जाता है।

**च. निष्पादित निवेशों का मूल्यांकन****I. इक्विटी एवं इक्विटी सम्बद्ध प्रतिभूतियां :****अ. कारोबारी प्रतिभूतियां**

जब किसी प्रतिभूति का किसी शेयर बाजार में 30 दिनों (मूल्यांकन तिथि सहित) के भीतर लेनदेन किया जाता है एवं ऐसी अवधि के दौरान लेनदेन की समग्र मात्रा 50,000 से अधिक होती हो अथवा लेनदेन की मात्रा रु.5,00,000 से अधिक हो तो प्रतिभूति को कारोबारी प्रतिभूति कहा जाता है। इनका मूल्यांकन बीएसई के अंतिम बंद मूल्य पर किया जाता है तथा इसकी अपुनस्थिति में एनएसई का अंतिम बंद मूल्य लिया जाता है।

**आ. गैर कारोबारी / कम कारोबारी / असूचीबद्ध प्रतिभूतियां :**

प्रतिभूतियों में निवेश जिसका उपरोक्तानुसार किसी भी शेयर बाजार में लेनदेन नहीं किया गया है, का मूल्यांकन सेबी विनियमावली के अनुसार उचित मूल्य पर निर्धारित किया जाता है।

**II. डिबेंचर, बॉण्ड, सावधि ऋण एवं अंतरणीय नोट - ऋण प्रतिभूतियां :****अ. कारोबारी प्रतिभूतियां :**

डिबेंचर एवं बॉण्डों में निवेश का मूल्यांकन, मूल्यांकन की तिथि को अंतिम बाजार दर पर किया जाता है और इसकी अनुपस्थिति में मूल्यांकन तिथि से 15 दिन की अवधि के दौरान उपलब्ध नवीनतम भाव पर



किया जाता है बशर्ते उस प्रतिभूति का मुख्य शेयर बाजार अथवा अन्य किसी शेयर बाजार में विक्रय योग्य लॉट (वर्तमान में रु.5 करोड़) में अलग-अलग लेनदेन हुआ हो।

#### **आ. गैर कारोबारी/ कम कारोबारी प्रतिभूतियां :**

गैर कारोबारी/ कम कारोबारी प्रतिभूतियों में निवेश का मूल्यांकन निम्नानुसार किया जाता है:

##### **i) दर्जाकृत ऋण प्रतिभूतियां :**

##### **182 दिनों से अधिक अवशेष परिपक्वता अवधि वाली ऋण प्रतिभूतियां**

182 दिनों से अधिक अवशेष परिपक्वता अवधि वाली प्रतिभूतियों में निवेश का मूल्यांकन क्रिसिल द्वारा प्रदान किए गए मैट्रिक्स पर आधारित परिपक्वता पर प्रतिफल (वाईटीएम) पर किया जाता है। परिपक्वता पर प्रतिफल को सेबी विनियमावली के अनुसरण में अनकदीकरण की जोखिम हेतु बढ़ाया अथवा घटाया जाता है।

##### **182 दिनों की परिपक्वता अवशेष अवधि वाली ऋण प्रतिभूतियां:**

182 दिनों की परिपक्वता अवशेष अवधि वाली ऋण प्रतिभूतियों में निवेश का मूल्यांकन, मूल्यांकन तिथि को प्रतिभूतियों के परिशोधन के आधार पर किया जाता है।

##### **पुट/ कॉल ऑप्शन वाली ऋण प्रतिभूतियां :**

कॉल ऑप्शन वाली प्रतिभूतियों का मूल्यांकन निम्नतम कॉल पर किया जाता है और पुट ऑप्शन वाली प्रतिभूतियों का मूल्यांकन सबसे अधिक पुट पर किया जाता है। पुट एवं कॉल दोनों ऑप्शन वाली प्रतिभूतियां पुट/ कॉल तिथि को परिपक्व हुई समझी जाएंगी एवं तदनुसार मूल्यांकित होंगी।

##### **पूर्णतः/ अंशतः/ वैकल्पिक परिवर्तनीय डिबेंचर :**

- i. डिबेंचरों के परिवर्तनीय भाग का मूल्यांकन, जहां परिवर्तन की शर्तें उपलब्ध हों, क्रमशः कारोबारी एवं कम कारोबारी/ गैर कारोबारी इक्विटी हेतु लागू बाजार के अंतिम मूल्य अथवा उचित मूल्य में से नकदीकरण हेतु 10% बढ़ा काट कर किया जाता है।
- ii. परिवर्तनीय डिबेंचरों के गैर परिवर्तनीय भाग एवं परिवर्तनीय डिबेंचरों की सम्पूर्ण राशि का मूल्यांकन, जहां परिवर्तन की शर्तें लागू न हों, पैरा च(II) के अनुसार गैर परिवर्तनीय डिबेंचरों के लिए लागू मापदण्डों के अनुसार किया जाता है।

##### **ii) अदर्जाकृत/ गैर निवेश श्रेणी वाली ऋण प्रतिभूतियां :**

अदर्जाकृत/ गैर निवेश श्रेणी वाली ऋण प्रतिभूतियों का मूल्यांकन उनके अंकित मूल्य में से 25 प्रतिशत बढ़ा काटकर किया जाता है जबकि दीर्घावधि बढ़ा वाले बॉण्डों का मूल्यांकन उनके अंतर्निहित लागत में से 25 प्रतिशत बढ़ा काट कर किया जाता है।

**III. सरकारी प्रतिभूतियाँ :**

सरकारी प्रतिभूतियों में निवेश का मूल्यांकन, मूल्यांकन तिथि को एम्फी द्वारा पंजीकृत संस्था क्रिसिल द्वारा जारी मूल्यों पर किया जाता है। जिन प्रतिभूतियाँ का मूल्य क्रिसिल द्वारा प्रदान नहीं किया जाता है, उनके लिए एफआईएमएडी द्वारा प्रदत्त प्रतिफल वक्र रेखा का प्रयोग किया जाता है।

**IV. अनोधृत वारंट :**

अनोधृत वारंटों का मूल्यांकन लाभांश तत्व के लिए बट्टाकृत, यदि कोई हो, अंतर्निहित इक्विटी शेयर के बाजार मूल्य में से देय प्रायोगिक मूल्य घटा कर किया जाता है। जिन मामलों में इस प्रकार प्राप्त मूल्य, देय प्रायोगिक मूल्य से अधिक होता है वहाँ वारंटों का मूल्य शून्य लिया जाता है और जहाँ देय प्रायोगिक मूल्य उपलब्ध नहीं है अथवा अंतर्निहित इक्विटी, गैर कारोबारी/ असूचीबद्ध है तो ऐसे वारंट का मूल्य लागत पर लिया जाता है।

**V. अधिकार पात्रता :**

शेयरों की अधिकार पात्रता का मूल्यांकन शेयरों के बाजार मूल्य में से देय प्रायोगिक मूल्य को घटाकर तथा लाभांश तत्व के लिए बट्टा काट कर, जहाँ लागू हो, किया जाता है।

**VI. मुद्रा बाजार लिखत :**

मुद्रा बाजार लिखतों में निवेश का मूल्यांकन लागत तथा मूल्यांकन तिथि तक उपार्जित व्याज पर किया जाता है।

**VII. अनोधृत / कम कारोबारी अधिमान शेयर :**

- i. अधिमान शेयरों के दर्जे के अभाव में किसी कंपनी की उपलब्ध ऋण लिखतों के दर्जे का प्रयोग मूल्यांकन हेतु किया जाता है।
- ii. बीबीबी (-) एवं उससे उच्च श्रेणी वाली निवेश श्रेणी का मूल्यांकन, उपर्युक्त मूल्य बढ़ाकर, क्रिसिल मैट्रिक्स/ अन्य दर्जा निर्धारण एजेंसियों द्वारा प्रदान किए गए दर्जे पर परिपक्वता पर प्रतिफल (वाईटीएम) पर किया जाता है।
- iii. 'अदजाकृत' एवं 'निवेश श्रेणी से निम्न' श्रेणी वाले अधिमान शेयरों का मूल्यांकन अंकित मूल्य के 25% बट्टे पर किया जाता है।
- iv. संचयी परिवर्तनीय अधिमान शेयरों का मूल्यांकन, पूर्णतः परिवर्तनीय डिबेंचरों के मूल्यांकन हेतु लागू मानदण्डों के अनुसार किया जाता है। यदि परिवर्तन के ब्याँरे उपलब्ध न हों तो वे सामान्य अधिमान शेयर माने जाते हैं और तदनुसार मूल्यांकित किए जाते हैं।
- v. अधिमान शेयरों पर 90 दिनों के भीतर लाभांश प्राप्त न होने के मामले में मूल्यांकन हेतु 15% बट्टा लागू किया जाता है। यदि बकाया 1 वर्ष से अधिक तक जारी रहता हो, तब 20% बट्टा लागू होता है।

- vi. यदि प्रतिदान राशि 90 दिनों के भीतर प्राप्त नहीं होती है तो प्राप्य प्रतिदान हेतु 100% प्रावधान बनाया जाता है। यदि प्रतिदान किस्तों में हो और प्रतिफल 90 दिनों के भीतर प्राप्त नहीं होता हो तो प्राप्य प्रतिदान हेतु प्रावधान के अतिरिक्त शेष राशि पर नीचे दिए गए अनुसार बट्टा लागू होता है।
- vii. यदि अधिमान शेयरों के प्रति पहले से ही प्रावधान किया गया हो तथा कंपनी द्वारा जारी कोई अन्य आस्ति गैर निष्पादी हो तो ऐसे अधिमान शेयरों को शून्य पर मूल्यांकित किया जाता है।

### **VIII. इंडेक्स/ स्टॉक फ्यूचर्स :**

इंडेक्स/ स्टॉक्स फ्यूचर्स पर निवेश का मूल्यांकन, संबंधित शेयर बाजार द्वारा मूल्यांकन तिथि को घोषित निपटान मूल्य पर किया जाता है।

### **IX. इंडेक्स/ स्टॉक ऑप्शन :**

इंडेक्स/ स्टॉक्स ऑप्शन पर निवेश का मूल्यांकन, संबंधित शेयर बाजार द्वारा मूल्यांकन तिथि को घोषित अंतिम प्रीमियम उद्धरण पर किया जाता है।

### **छ. प्रावधान एवं मूल्यहास :**

#### **I. संदिग्ध समझी गई आय हेतु प्रावधान :**

- आस्ति के गैर निष्पादी (एनपीए) वर्गीकृत होने की तिथि से पहले की अवधि की बकाया ब्याज आय के संबंध में प्रावधान किए जाते हैं।
- एक बार आस्ति के गैर निष्पादी (एनपीए) वर्गीकृत होने पर आय निर्धारण नहीं किया जाता है तथा ऐसी आस्तियों पर उपचित आय हेतु प्रावधान किया जाता है।
- लाभांश के संबंध में प्रावधान किया जाता है जब यह लाभांश रहित तारीख से 120 दिनों से अधिक दिनों तक बकाया रहता है।

#### **II. निवेश के मूल्य में मूल्यहास :**

उपरोक्त यानदण्डों के अनुसार संगणित निवेशों के कुल मूल्य की तुलना ऐसे निवेशों की कुल लागत से की जाती है और परिणामस्वरूप मूल्यहास, यदि कोई हो, राजस्व लेखे में प्रभारित किया जाता है। यदि ऐसा कुल मूल्य, कुल लागत या पिछले वर्ष के अंत के कुल मूल्य से अधिक हो तो पहले समायोजित किए गए मूल्यहास की सीमा तक मूल्यवृद्धि राजस्व लेखे में पुनः जमा कर दी जाती है।

#### **III. गैर निष्पादी आस्तियों हेतु प्रावधान: (एनपीए)**

- ऐसी "आस्तियां" जिनका ब्याज/ मूलधन, एक तिमाही अर्थात् 90 दिन अथवा उससे अधिक दिनों से ऐसी आय/ किस्तें देय हों, उन्हें गैर निष्पादी आस्तियों के रूप में वर्गीकृत किया जाता है। ऐसी आस्तियों के लिए

प्रावधान ऐसी आस्तियों के एनपीए वर्गीकृत किए जाने की तिथि से नीचे दी गई सारणी के अनुसार अलग-अलग किए जाते हैं। ऐसी कंपनी की दूसरी निष्पादी आस्तियों के लिए प्रावधान नहीं किए जाते हैं।

आस्ति की गैर निष्पादी रहने की अवधि	लागत पर प्रावधान का प्रतिशत
90 दिन या अधिक	10%
180 दिन या अधिक	30%
270 दिन या अधिक	50%
360 दिन या अधिक	75%
450 दिन या अधिक	100%

- ii. एनपीए पर बकाया मूल पुनर्भुगतान के लिए पूरा प्रावधान किया जाता है।
- iii. एनपीए पर प्रावधान को राजस्व लेखे में प्रभारित किया जाता है।
- iv. लेखांकन नीति छ (I) के अंतर्गत बनाए गए प्रावधान आस्तियों की प्राप्ति पर पुनरांकित किए जाते हैं। ब्याज की अदायगी में चूक होने पर निवेश प्रावधान बनाए जाते हैं तथा प्रथम पुनर्निर्धारण, दो सप्ताहों की अवधि के पश्चात् पुनरांकित किए जाते हैं। निवेश के प्रावधान ब्याज एवं मूलधन की अदायगी में चूक होने पर बनाए जाते हैं तथा प्रथम पुनर्निर्धारण, आस्ति के नियमित लाभ दिए जाने के बावजूद चार तिमाही की अवधि के पश्चात् पुनरांकित किए जाते हैं। तत्पश्चात् पुनर्निर्धारण या पुनर्संगठन पर निवेश प्रावधान ( नए लिखत का निर्गमन), आस्ति के नियमित लाभ दिए जाने के बावजूद आठ तिमाही की अवधि के पश्चात् पुनरांकित किए जाते हैं।

**ज. अंतर योजना कारोबार (आईएसटी):**

i. **कारोबारी इक्विटी शेयर :** कारोबारी प्रतिभूतियों की आईएसटी दिन (स्पॉट मूल्य) पर यथा आईएसटी तिथि पर प्रभावित होता है और इसकी अनुपस्थिति में पिछले 30 दिनों के दौरान उपलब्ध नवीनतम अंतिम बाजार मूल्य पर किया जाता है।

**ii. गैर कारोबारी/ कम कारोबारी/ गैर सूचीबद्ध इक्विटी शेयर :**

मोचन होने वाली योजनाओं के मामले में ( अर्थात् आईएसटी की तिथि से 45 दिनों के अंदर परिपक्व होने वाली योजनाएं) प्रतिभूतियों की आईएसटी से संबंधित तिथि निम्नलिखित तरीकों से प्राप्त अंतरण मूल्य पर प्रभावित होगी :

- i) यदि ऐसी इक्विटी हेतु, यथा आईएसटी तिथि, पिछले 90 दिनों के दौरान किसी भी मान्यता प्राप्त शेयर बाजार में उपलब्ध बाजार भाव, ऐसे बाजार भाव में से 25% अनकदीकरण हेतु बट्टा काट कर किया जाता है।
- ii) अनोद्धृत इक्विटी समय-समय पर पूर्ववर्ती न्यासी मंडल द्वारा अनुमोदित पद्धति के अनुसार मूल्यांकित की जाती है। अनोद्धृत इक्विटी का आईएसटी उचित मूल्य में से 50% बट्टा काट कर किया जाता है।
- iii) अन्य योजनाओं से निविदा बुलाकर आईएसटी, सबसे अधिक बोली पर प्रभावित होता है।
- iv) यदि कोई भी योजना लेने हेतु तैयार नहीं हो तो, प्रतिभूति रु.0.01 प्रति शेयर पर हस्तांतरित हो जाती है। मोचित न होने वाली योजनाओं की प्रतिभूतियों का हस्तांतरण रु.0.01 प्रति शेयर पर डीआरएफ में होता है।

i. **डिबेंचर / बॉण्ड :**

क) कारोबारी डिबेंचर एवं बॉण्डों का आईएसटी, नीति च II(अ) के अनुसार प्रभावित होता है।

ख) कम कारोबारी/ गैर-कारोबारी डिबेंचरों, बॉण्डों एवं अंतरणीय नोट नीति च II(आ) के अनुसार प्रभावित होते हैं।

ग) गैर-निष्पादी प्रतिभूतियों का डीआरएफ में अंतरण रु. 1.00 प्रति प्रतिभूति की दर पर किया जाता है।

iv. सरकारी प्रतिभूतियों का आईएसटी नीति च (III) के अनुसार प्रभावित होता है।

v. अन्य निवेश - अन्य निवेशों/आस्तियों का आईएसटी ऐसे निवेशों की अंतर्निहित लागत पर प्रभावित होता है।

vi. योजनाओं की उधार निधियां, यदि कोई हों, अनुमोदित दरों पर ब्याज का भुगतान आंतरिक रूप से करती हैं।

**झ. अभिरक्षक :**

भारतीय स्टॉक धारिता निगम (एसएचसीआईएल) अभिरक्षक सेवाएं प्रदान करता है तथा उसके शुल्क प्रोद्भवन आधार पर हिसाब में लिए जाते हैं।

**ञ. अचल आस्तियां :**

i. अचल आस्तियों का उल्लेख पूर्ववर्ती लागत में संचित मूल्यहास घटाकर किया जाता है, सिवाय भूमि, भवन, परिसर और भवनों में सुधार के संदर्भ में, जिन्हें संचित मूल्यहास घटाकर पुनर्मूल्यांकित लागत पर दर्शाया जाता है। पुनर्मूल्यांकन की दशा में, परिणामतः पुनर्मूल्यांकन पर आधिक्य को पुनर्मूल्यांकन प्रारक्षित निधि में दर्शाया जाता है। पुनर्मूल्यांकन के कारण मूल्यवृद्धि की राशि पर मूल्यहास को पुनर्मूल्यांकन प्रारक्षित निधि में प्रभारित किया जाता है।

ii. मूल्यहास का प्रावधान घटी हुई लागत पद्धति से निम्नलिखित दरों पर किया जाता है। ऐसी आस्तियों को छोड़कर जो लेखा वर्ष के दौरान छः माह से कम अवधि के लिए धारित हों, जिनके मूल्यहास का प्रावधान उल्लिखित से आधी दर पर किया जाता है :-

भवन एवं स्वामित्व वाले परिसर 5%

फर्नीचर एवं फिक्स्चर 10%

कार्यालय उपकरण, भवन सुधार, सॉफ्टवेयर एवं मोटर वाहन 33.33%

iii. पट्टे पर जमीन एवं परिसर का परिशोधन, पट्टे की अवधि में समान रूप से किया जाता है।

iv. ऐसे परिसरों, जिनकी पट्टे की अवधि 8 वर्ष से अधिक हो जाए, में भवन सुधारों का मूल्यहास 33.33% की दर से किया जाता है, तथापि, पट्टावधि आठ वर्ष से अधिक न होने के मामले में, उसे आठ वर्ष की अवधि के बाद परिशोधित किया जाता है और आठ वर्षों की अवधि के भीतर पट्टा नवीकृत न होने के मामले में, बकाया परिशोधित राशि पट्टे के अंतिम वर्ष में प्रभारित की जाती है।

- V. अचल आस्तियां, जो संस्थापित हैं एवं प्रयोग में लायी जाती हैं, देयताओं का अंतिम निपटान लंबित रहने तक, अनुमोदित आधार पर उल्लिखित की जाती हैं। अंतिम निपटान होने पर मूल्यवृद्धि, आस्ति के प्रयोग में लाए जाने की तारीख से समायोजित किया जाता है।
- vi. अचल आस्तियों की बिक्री पर, लागत की अवलिखित राशि एवं पुनर्मूल्यांकन पर अचल आस्तियों की मूल्यवृद्धि को घटाने पर प्राप्त लाभ/ हानियां, राजस्व लेखे में हिसाब में ली जाती हैं।

#### **ट. प्रारक्षित निधि :**

पूर्ववर्ती भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम 1963 की धारा 25 ख(1) के उपबंधानुसार निम्नलिखित कोष स्थापित किए गए हैं, जो एसयूटीआई के ही हैं, लेकिन प्रशासनिक सुविधा की दृष्टि से यूनिट योजना 1964 बॉण्ड के लेखों में लिखे जाते हैं।

#### **ठ. विकास प्रारक्षित निधि (डीआरएफ) :**

##### **क गठन :**

इस निधि को विकास, अनुसंधान, संवर्धनशील तथा ट्रस्ट के अन्य क्रियाकलापों के लिए बनाया गया है। यह निधि कुछ योजनाओं के अंतर्गत प्रतिलाभ/ पूंजी के संबंध में गारंटी प्रदान करती है। यह निधि निम्नलिखित से बनी है: -

##### **i. योजनाओं से अंशदान**

- 1 जुलाई, 1994 से आरंभ की गई योजनाओं से संबंधित योजनाओं के प्रावधानों के अनुसार।
- अन्य सभी योजनाओं के लिए पूर्ववर्ती यूटीआई के न्यासी मंडल द्वारा अनुमोदित दर पर।

##### **ii. वीईसीएयूएस III से प्राप्त प्रबंधन शुल्क को आय के रूप में हिसाब में लिया जाता है।**

#### **ख. परिचालन :**

- i. निधि की आय एवं व्ययों को प्रोद्घवन आधार पर हिसाब में लिया जाता है।
- ii. निवेश उपरोक्त ड में बताई गई नीति के अनुसार दर्शाए जाते हैं।
- iii. निधि मुख्य रूप से ट्रस्ट द्वारा प्रवर्तित/ सह-प्रवर्तित कंपनी की इक्विटी शेयरों में निवेश करती है।
- iv. योजना के समाप्त होने के दो वर्ष पश्चात्, लेखा वर्ष के अंत में अवशेष आस्तियां बाजार मूल्य, यदि उपलब्ध हो, अन्यथा अनुमोदित दरों के आधार पर मूल्यांकित की जाती हैं। इस प्रकार प्राप्त मूल्य को देयताओं/ प्रावधानों के प्रति समायोजित किया जाता है और परिणामतः शुद्ध अधिशेष/ कमी को डीआरएफ में अंतरित किया जाता है। समूहित योजनाओं के मामले में यह प्रथा अंतिम योजना के समाप्त होने के दो वर्ष के पश्चात् अपनाई जाती है। यदि भविष्य में इस योजना के प्रति कोई दावा होता है तो वह डीआरएफ को प्रभारित किया जाता है। यह नीति 30/06/2002 तक अपनाई जाती रही।

- ग. मोचन पश्चात् योजनाओं का शेष, जहां महत्वपूर्ण इक्विटी भारत सरकार की तरफ से धारित है, विधिवत् आस्तियों एवं देयताओं का मिलान कर डीआरएफ में दर्शाया जाता है।

घ. **अन्य निधियां :-**

पिछले कुछ वर्षों में ट्रस्ट ने विकास प्रारक्षित निधि के अंशदान से निम्नलिखित निधियों की स्थापना की है :-

- i. राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि,
- ii. वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि,
- iii. बाल कल्याण निधि,
- iv. निवेशक संरक्षण निधि,
- v. आस्ति पुनर्संरचना निधि
- vi. सामान्य निधि
- vii. कर्मचारी कल्याण निधि

**ड. आय वितरण :**

- i. यूनिट पूंजी पर आय वितरण का प्रावधान, योजना के प्रावधानों/ प्रशासक द्वारा अनुमोदित दर पर किया जाता है।

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

यथा 31 मार्च, 2005 तुलन पत्र

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
देयताएं		
पूंजी.....'क'	848,745.02	848,788.31
आरक्षित निधि और अधिशेष.....'ख'	155,492.78	89,284.87
बालू देयताएं और प्रावधान.....'घ'	125,904.12	234,302.02
विकास प्रारक्षित निधि का आकर	94,319.27	2,514.75
डीआरएफ की बालू देयताएं और प्रावधान	36,699.20	300,302.30
डीआरएफ के अंतर्गत मोचन उपरंत योजनाओं की देयताएं	73,235.70	56,714.13
विकास प्रारक्षित निधि.....'ङ'	204,284.17	361,531.18
अन्य निधि के आकर	71,206.63	48,517.96
अन्य निधि की बालू देयताएं और प्रावधान	2,499.46	7,156.41
अन्य निधि.....'ड'	73,706.09	55,674.37
<b>कुल देयताएं</b>	<b>1,409,102.18</b>	<b>1,589,541.55</b>
आस्तियां		
निवेश.....'क'	982,891.37	1,065,398.65
जमा.....'ख'	192,406.88	455.45
बालू आस्तियां.....'घ'	211,606.27	34,806.99
अच्छल आस्तियां.....'ङ'	64,239.38	71,805.91
विकास प्रारक्षित निधि की आस्तियां	131,018.47	302,817.85
डीआरएफ के अंतर्गत मोचन उपरंत योजनाओं की आस्तियां	73,235.70	56,714.13
विकास प्रारक्षित निधि की कुल आस्तियां.....'ड'	204,284.17	361,531.18
अन्य निधियों की आस्तियां.....'ड'	73,706.09	55,674.37
आरक्षित राजस्व अक्षय.....'ड'		
<b>कुल आस्तियां</b>	<b>1,409,102.18</b>	<b>1,589,541.55</b>

लेखा टिप्पणियां.....'ड'

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अभिलेख भाग है।

सूचके के लेखों एण्ड क.

समूची लेखाकार

के के सोनी

लागीवार

मुंबई

दिनांक: 14 फरवरी, 2006

इमोयाजुर रहमान

मुख्य वित्त अधिकारी

एस बी माथुर

प्रशासक

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल, 2004 से 31 मार्च, 2005 की अवधि का राजस्व लेखा

रुपए लाख में

	यूनिट योजना घूएस 64 बाण्ड	
	आय वर्ष	पिछली अवधि
आय		
लाभ/हानि	18,046.92	18,721.10
व्याज	31,404.01	55,335.79
निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर लाभ	4.43	1,558.44
अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर लाभ	165,612.83	92,150.85
अन्य आय	2,222.56	1,565.71
पिछली अवधि के समायोजन - आय	284.83	127.47
पिछले वर्ष की संविध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनर्गठित	3,915.17	5,352.60
संविध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान, पर्यवेक्षित	3,747.36	6,338.40
वर्ष के दौरान पुनर्गठित, निवेशों की लागत	20.73	30.73
निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान, पुनर्गठित	7,578.22	583,130.08
मिलान की बकाया मर्यादे के लिए प्रावधान, पुनर्गठित	425.26	1,352.28
संविध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान, पुनर्गठित		
उप योग (क)	233,243.45	765,663.45
घटाएँ : संविध समूही आय के लिए प्रावधान	725.90	5,064.38
घटाएँ : संविध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान	3,730.27	14,665.80
घटाएँ : वर्ष के दौरान अवस्थित/अपस्थित निवेशों की लागत	0.01	506.19
घटाएँ/निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान, पुनर्गठित		
उप योग (ख)	4,456.18	21,238.37
योग (क)-(ख)	228,787.27	744,425.08

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 की अवधि का राजस्व लेखा

रुपए लाख में

	यूनिट योजना घूएस 64 बाण्ड	
	आय वर्ष	पिछली अवधि
व्यय		
वेतन/भत्ता, भविष्य निधि में अंशदान तथा प्रीमियम		(0.67)
कार्यालय व्यय	2,841.70	3,762.18
प्रचार व्यय	207.79	206.12
एजेंटों को कमीशन	0.04	1.72
स्टाम्प शुल्क, अधिस्त, रजिस्ट्रार और बैंक प्रचार	1,556.48	1,799.21
लेखा परीक्षकों की फीस (आर्बिट्रि)	-	2.47
अपस्थित आस्थगित राजस्व व्यय	-	-
विक्रय प्रारम्भित निधि में अंशदान	-	612.00
कर्मचारी कल्याण निधि के लिए अंशदान	-	-
सामान्य निधि में अंशदान	-	-
एएम्सी फीस	7,393.02	7,624.68
स्वायं आरामों में मूल्यह्रास	1,884.21	3,003.02
पिछली अवधि के समायोजन - व्यय	(5.51)	159.98
उप योग (क)	13,679.72	17,169.71
घटाएँ : वसूल किए गए सेवा प्रभार	1,592.12	2,759.41
उप योग (ख)	1,592.12	2,759.41
जोड़ें : प्रदान व्याज	2,198.01	24,696.79
जोड़ें : निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर हानि	101.21	829.62
जोड़ें : अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि	66,860.17	202,151.52
जोड़ें : मिलान की बकाया मर्यादे के लिए प्रावधान	1,600.86	1,777.55
उप योग (ग)	70,660.25	229,455.48
योग (क)-(ख)-(ग)	82,847.85	243,665.76
व्यय से आय की अधिकता	145,939.42	500,559.30
योग	228,787.27	744,425.08



## भारतीय धूमिद दृष्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल, 2004 से 31 मार्च, 2005 की अवधि का राजस्व लेखा

रुपए लाख में

	धूमिद योजना धूपस 64 बॉण्ड	
	बालू वर्ष	पिछली अवधि
राजस्व विनिर्माण लेखा		
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष		
जब से अधिक आय	146,839.42	500,869.30
जोड़ें/(घटाएं): पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन	1.36	3.94
योग	146,840.77	500,863.24
वर्ष हेतु आय वितरण		
पिछले वर्षों के आय वितरण	77,296.84	27,736.58
समय पूर्व आइएन पर प्रकृत मूल्य वृद्धि	0.16	(44.18)
बिक्री/पुनर्बाँध पर एकत्रीकृत/प्रकृत प्रीमियम		
सामान्य प्राकृतित निधि - 1 पूंजी में अंतर्गत शेष		
सामान्य प्राकृतित निधि में अंतर्गत शेष	68,544.97	472,870.84
योग	146,840.77	500,863.24

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अंशित भाग है।

हमारे समीक्षि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार  
कृते के के सौनी दृष्ट के.

सनदी लेखाकार

के के सौनी  
भारतीयइमोकाजुर रहमान  
मुख्य वित्त अधिकारीएन बी माहुर  
प्रशासकमुंबई  
दिनांक: 14 फरवरी, 2006

## भारतीय धूमिद दृष्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

रुपए लाख में

	धूमिद योजना धूपस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'क'		
पूंजी		
धूमिद पूंजी ( रु. 50000 के 1000 प्रमाणपत्र )		
बॉण्ड पूंजी	848,745.02	848,769.31
धूमिदों की बिक्री से प्राप्त आवेदन राशि		
योग	848,745.02	848,769.31
तालिका 'ख'		
प्राकृतित निधि और अधिशेष		
धूमिद प्रीमियम प्राकृतित निधि		
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष (धूपीआर)	(279,505.60)	(335,788.36)
वर्ष के दौरान संग्रहीत/प्रकृत) प्रीमियम (शुद्ध)	30.20	(89,946.56)
भारत सरकार से विशेष पैकेज के रूप में अंतर्गत	(2.85)	145,888.93
उप योग (क)	(279,478.25)	(279,845.99)
घटाएं: धूपस 2002 में अंतर्गत		(340.38)
उप योग (ख)		(340.38)
योग (क - ख)	(279,478.25)	(279,505.60)
स्थाई संपत्तियों पुनर्मुल्यांकन प्राकृतित निधि		
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष (पुनर्मुल्यांकन प्राकृतित निधि)	43,835.84	47,782.38
घटाएं: स्थाई संपत्तियों पर मूल्यह्रास में अंतर्गत	1,780.82	2,277.95
घटाएं: सामान्य प्राकृतित निधि में अंतर्गत	1,289.02	1,888.79
जोड़ें: पिछली अवधि के समायोजन	336.56	
योग	41,102.36	43,836.84

**भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक**  
**31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)**

	रुपए लाख में	
	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>तालिका 'ख' (जारी)</b>		
साधारण्य प्राप्तित निधि		
प्रारंभिक पूंजी से संबंधित सामान्य प्राप्तित निधि		
पिछले तुलन-वर्ष के अनुसार शेष (सामान्य प्राप्तित निधि-प्रारंभिक निधि)		
राजस्व विनियोजन लेखों से अंतरित		
<b>उप योग (क)</b>		
<b>यूनिट पूंजी पर सामान्य प्राप्तित निधि</b>		
पिछले तुलन-वर्ष के अनुसार शेष	324,934.63	(149,604.97)
राजस्व विनियोजन लेखों से अंतरित	68,644.97	472,870.84
वर्ष के दौरान संग्रहीत/प्रदत्त) प्रीमियम (शुद्ध)		
व्याज संश्लेषण पुनर्मुल्यांकित प्राप्तित निधि से अंतरित	1,289.02	1,668.79
<b>उप योग (अ)</b>	<b>394,868.62</b>	<b>324,834.56</b>
घटाएं: बोनस यूनिटों का समायोजन/अवॉटन	(0.03)	0.03
<b>उप योग (आ)</b>	<b>(0.03)</b>	<b>6.03</b>
<b>योग (ख) = (अ + आ)</b>	<b>394,868.59</b>	<b>324,834.63</b>
<b>योग (क)+(ख)</b>	<b>394,868.59</b>	<b>394,834.63</b>
<b>कुल योग</b>	<b>158,492.76</b>	<b>89,264.67</b>
<b>तालिका 'ग'</b>		
घालू देयताएं और प्रावधान		
घालू देयताएं		
विभिन्न सेनदार-अन्य	36,967.76	44,899.92
यूनिट धारकों को देय न्यून राशि		
संबंधित आदेयन राशि	74.98	76.13
निवेशों की क्रय संविदाएं		
बैंक शेष	1,888.54	1,892.41
बैंक ऋण		111,499.85
अव्ययी आय वितरण	9,400.79	9,599.48
अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध)		
अन्य योजनाओं को देय (शुद्ध)		18,710.61
विकास प्राप्तित निधि को देय	37,421.13	
<b>योग (क)</b>	<b>58,773.20</b>	<b>166,878.40</b>

**भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक**  
**31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)**

	रुपए लाख में	
	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>तालिका 'ग' (जारी)</b>		
<b>प्रावधान</b>		
संदिग्ध समझौते बकाया और प्रोदभूत आय के लिए प्रावधान	165.67	3,942.92
संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान	3,401.23	23,977.72
निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान		7,578.22
मिलान की बकाया मर्कों के लिए प्रावधान	10,860.16	10,016.18
आय वितरण हेतु प्रावधान	25,703.86	2,108.58
<b>योग (ख)</b>	<b>40,130.92</b>	<b>47,623.62</b>
<b>योग (क)+(ख)</b>	<b>125,904.12</b>	<b>234,302.02</b>
<b>तालिका 'घ'</b>		
<b>विकास प्राप्तित निधि</b>		
पिछले तुलन-वर्ष के अनुसार शेष	2,514.75	(37,030.01)
वर्ष के दौरान अंशदान/समायोजन	454.77	3,557.85
वीईसीएयूएस से प्राप्त प्रबंधन/कार्यनिष्पादन शुल्क	32.50	66.97
विदेशी निधियों से प्राप्त प्रबंधन शुल्क		
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/काज	91,595.78	34,469.38
<b>उप योग 'क'</b>	<b>94,597.80</b>	<b>1,064.19</b>
घटाएं: वर्ष के दौरान उपयोग	278.53	(1,450.56)
<b>उप योग 'ख'</b>	<b>278.53</b>	<b>(1,456.56)</b>
<b>विकास प्राप्तित निधि का आकार उप योग ग = क - ख</b>	<b>94,319.27</b>	<b>2,514.75</b>
<b>घालू देयताएं और प्रावधान</b>		
घालू देयताएं	5,985.95	6,507.91
बैंक शेष	0.42	7.50
योजनाओं को न्यून राशि हेतु देय	3,334.17	188,441.19
बैंक ऋण		100,046.25
भारत सरकार से प्राप्त अनुदान	6,831.96	5,278.93
भारत सरकार के विशेष बॉण्ड		
अन्य योजनाओं को देय	20,525.30	
मिलान की बकाया मर्कों के लिए प्रावधान	21.40	20.52
<b>डीआरएफ की घालू देयताएं एवं प्रावधान - उप योग 'घ'</b>	<b>36,699.20</b>	<b>300,302.30</b>
<b>कुल योग ग = (ग+घ)</b>	<b>131,018.47</b>	<b>302,817.05</b>

## भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	युनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>तालिका 'ब' (जारी.)</b>		
<b>डीआरएफ के अंतर्गत मोचन उपरंत योजनाओं की देवताएं</b>		
(1) मोचन उपरंत एमआईसी 97 IV		
पिछले तुलन पत्र के अनुसार प्राप्ति निधि	2,072.54	
सामान्य प्राप्ति निधि अंतरण - मूल योजना		2.08
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज	705.42	2,072.72
निधि का उपयोग	(0.75)	(2.26)
<b>उप योग (अ)</b>	<b>2,777.21</b>	<b>2,072.54</b>
<b>बालू देवताएं और प्रावधान</b>		
विविध लेनदार - अन्य	0.05	25.88
भारत सरकार को देय	4068.18	5010.56
विकास प्राप्ति निधि को देय	942.48	
<b>उप योग (आ)</b>	<b>5,010.71</b>	<b>5,036.54</b>
<b>कुल योग '1' = (अ+आ)</b>	<b>7,787.92</b>	<b>7,109.08</b>
(2) मोचन उपरंत एमआईसी 97 V		
पिछले तुलन पत्र के अनुसार सामान्य प्राप्ति निधि	1,428.86	
सामान्य प्राप्ति निधि का अंतरण - मूल योजना		(9.29)
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज	167.73	1,439.31
निधि का उपयोग	(0.18)	(1.16)
<b>उप योग (अ)</b>	<b>1,596.43</b>	<b>1,428.86</b>
<b>बालू देवताएं और प्रावधान</b>		
विविध लेनदार - अन्य	0.00	14.54
भारत सरकार को देय	1179.37	1452.59
विकास प्राप्ति निधि को देय	273.22	
<b>उप योग (आ)</b>	<b>1,452.59</b>	<b>1,467.13</b>
<b>कुल योग '2' = (अ+आ)</b>	<b>3,048.92</b>	<b>2,895.99</b>

## भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	युनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>तालिका 'ब' (जारी.)</b>		
<b>(3) मोचन उपरंत एमआईसी 96 V</b>		
पिछले तुलन पत्र के अनुसार सामान्य प्राप्ति निधि	468.11	
सामान्य प्राप्ति निधि का अंतरण - मूल योजना		332.27
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज	247.72	136.68
निधि का उपयोग	(1.35)	(1.04)
<b>उप योग (अ)</b>	<b>714.48</b>	<b>468.11</b>
<b>बालू देवताएं और प्रावधान</b>		
विविध लेनदार - अन्य	0.11	2.32
संविध्य समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान	199.17	563.57
निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास हेतु प्रावधान	0.04	
संविध्य निवेशों और जमापिशियों के लिए प्रावधान	2743.61	2870.73
<b>उप योग (आ)</b>	<b>2,942.93</b>	<b>3,436.62</b>
<b>कुल '3' = (अ+आ)</b>	<b>3,657.41</b>	<b>3,904.73</b>
(4) मोचन उपरंत डीआईसी 91		
पिछले तुलन पत्र के अनुसार ऋण	2,082.72	
सामान्य प्राप्ति निधि का अंतरण - मूल योजना		1,868.17
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज	93.82	214.99
निधि का उपयोग	(0.38)	(0.44)
<b>उप योग (अ)</b>	<b>2,176.16</b>	<b>2,082.72</b>
<b>बालू देवताएं और प्रावधान</b>		
विविध लेनदार - अन्य	0.02	9.84
संविध्य समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान	89.26	185.84
भिलान की बकाया मर्चों के लिए प्रावधान	0.08	0.08
संविध्य निवेशों और जमापिशियों के लिए प्रावधान	1107.49	1012.39
<b>उप योग (आ)</b>	<b>1,196.85</b>	<b>1,208.14</b>
<b>कुल '4' = (अ+आ)</b>	<b>3,373.01</b>	<b>3,290.86</b>

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'ब' (जारी.)		
(5) मोशन उपरांत आईआईएसएफयूएस (II)		
सामान्य प्रारंभित निधि का अंतरण - मूल योजना	84.45	
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज	240.10	84.93
निधि का उपयोग	(0.86)	(0.48)
उप योग (अ)	323.69	84.45
चालू देयताएं और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	0.09	0.59
भारत सरकार को देय	2291.85	2822.79
विकास प्रारंभित निधि को देय	530.94	
उप योग (आ)	2,822.88	2,823.38
योग '5' = (अ+आ)	3,146.57	2,907.83
(6) मोशन उपरांत एमआईपी 98		
पिछले मुलन पर के अनुसार शेष	2,392.44	
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज	947.24	2,396.91
निधि का उपयोग	(2.40)	(4.47)
उप योग (अ)	3,337.28	2,392.44
चालू देयताएं और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	0.08	33.82
भारत सरकार को देय	5607.04	6906.03
विकास प्रारंभित निधि को देय	1,298.99	
उप योग (आ)	6,906.11	6,939.85
योग '6' = (अ+आ)	10,243.39	9,332.29

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'ब' (जारी.)		
(7) मोशन उपरांत आईआईएसएफयूएस 98		
पिछले मुलन पर के अनुसार शेष	669.03	
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज	771.07	673.02
निधि का उपयोग	(2.93)	(3.99)
उप योग (अ)	1,437.17	669.06
चालू देयताएं और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	0.09	7.72
भारत सरकार को देय	3,750.97	4619.83
विकास प्रारंभित निधि को देय	868.97	
उप योग (आ)	4,618.96	4,627.55
योग '7' = (अ+आ)	6,056.10	5,296.61
(8) मोशन उपरांत एमआईपी 98 II		
पिछले मुलन पर के अनुसार शेष	214.98	
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज	252.75	217.15
निधि का उपयोग	(1.77)	(2.17)
उप योग (अ)	465.96	214.96
चालू देयताएं और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	0.07	2.43
भारत सरकार को देय	2,837.35	3494.68
विकास प्रारंभित निधि को देय	657.33	
उप योग (आ)	3,494.75	3,497.11
योग '8' = (अ+आ)	3,960.71	3,712.09

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

तालिका 'घ' (जारी.)	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
(9) मोशन उपरान्त एनआईपी 98 III		
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्राप्ति निधि	164.44	
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज	966.69	187.67
निधि का उपयोग	(1.99)	(3.23)
उप योग (अ)	1,148.14	184.44
खालू देयताएं और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	0.19	4.54
भारत सरकार को देय	4,664.19	5744.75
विकास प्राप्ति निधि को देय	1,080.56	
उप योग (आ)	5,744.85	5,749.29
योग '9' = (अ+आ)	6,892.99	6,933.73
(10) मोशन उपरान्त एनआईपी 98 IV		
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्राप्ति निधि	(172.33)	
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज	646.24	(168.25)
निधि का उपयोग	(3.12)	(4.08)
उप योग (अ)	470.79	(173.33)
खालू देयताएं और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	9.16	1.99
भारत सरकार को देय	5,629.99	6934.26
विकास प्राप्ति निधि को देय	1,304.30	
संविध निवेशों एवं बचतियों हेतु प्रावधान	505.31	327.42
उप योग (आ)	7,438.73	7,263.67
योग '10' = (अ+आ)	7,916.52	7,090.34

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

तालिका 'घ' (जारी.)	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
(11) मोशन उपरान्त एनआईआई फंड		
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्राप्ति निधि	(0.20)	-
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज	1.75	-
निधि का उपयोग	(9.09)	(9.20)
उप योग (अ)	1.46	(9.20)
खालू देयताएं और प्रावधान		
अन्य योजनाओं को देय	-	9.06
विविध लेनदार - अन्य	-	9.14
भारत सरकार को देय	58.88	72.52
विकास प्राप्ति निधि को देय	13.64	-
उप योग (आ)	72.52	72.72
योग '11' = (अ+आ)	73.98	72.52
(12) मोशन उपरान्त आईआईएसएफयूएस 98 II		
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्राप्ति निधि	(4.11)	-
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज	150.82	(0.22)
निधि का उपयोग	(3.73)	(3.89)
उप योग (अ)	142.96	(4.11)
खालू देयताएं और प्रावधान		
अन्य योजनाओं को देय	0.00	1.54
विविध लेनदार - अन्य	0.09	2.35
भारत सरकार को देय	5835.41	7187.31
विकास प्राप्ति निधि को देय	1351.90	-
उप योग (आ)	7,167.40	7,181.20
योग '12' = (अ+आ)	7,330.36	7,167.09

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

तालिका 'घ' (जारी.) (13) मोशन उपरांत एमआईपी 99(II) वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज निधि का उपयोग	यूनिट योजना यूएस 64 डॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
	64.98	-
	(0.55)	-
उप योग (अ)	64.43	-
छातू देयताएं और प्रावधान		
अन्य योजनाओं को देय	-	-
विविध लेनदार - अन्य	0.05	-
संदिग्ध सम्पत्ती गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान	0.17	-
भारत सरकार को देय	3882.34	-
विकास प्राप्ति निधि को देय	899.42	-
उप योग (आ)	4,781.98	-
योग 13 = (अ+आ)	4,846.41	-
(14) मोशन उपरांत एमआईपी 2000 वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज निधि का उपयोग		
	76.08	-
	(0.87)	-
उप योग (अ)	75.21	-
छातू देयताएं और प्रावधान		
अन्य योजनाओं को देय	0.00	-
विविध लेनदार - अन्य	0.07	-
भारत सरकार को देय	3937.75	-
विकास प्राप्ति निधि को देय	912.26	-
उप योग (आ)	4,850.08	-
योग 14 = (अ+आ)	4,925.29	-
डीआरएफ के अंतर्गत मोशन उपरांत योजनाओं की देयताएं = 1 से 14	73,235.78	58,714.13
विकास प्राप्ति निधि	204,264.17	361,531.18

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

तालिका 'ड' अन्य निधियां (क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि (आरडबल्यूडबल्यूएफ) पिछले मुलन पर के अनुसार शेष विकास प्राप्ति निधि से अंतरित वर्ष के दौरान अर्जित आय निधि का उपयोग	यूनिट योजना यूएस 64 डॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
	451.26	389.12
	25.00	29.17
	24.71	32.99
	(0.02)	(0.02)
निधि का आकार - उप योग (अ)	500.95	451.28
छातू देयताएं और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	-	2.12
संदिग्ध सम्पत्ती गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान	0.00	4.04
संदिग्ध निवेशों एवं जमापिशियों हेतु प्रावधान	9.34	57.3
उप योग (आ)	9.34	63.46
योग 'क' = (अ+आ)	510.29	514.72
(ख) खरिद जागरिक कल्याण निधि (एमसीडबल्यूएफ) पिछले मुलन पर के अनुसार शेष विकास प्राप्ति निधि से अंतरित वर्ष के दौरान अर्जित आय निधि का उपयोग		
	409.78	351.02
	25.00	29.17
	22.44	29.61
	(0.02)	(0.02)
निधि का आकार - उप योग (आ)	457.20	409.78
छातू देयताएं और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	-	1.93
संदिग्ध सम्पत्ती गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान	-	3.60
संदिग्ध निवेशों एवं जमापिशियों हेतु प्रावधान	8.32	51.04
उप योग (आ)	8.32	56.57
योग 'ख' = (अ+आ)	465.52	468.36

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना घूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'क' (जारी)		
(ग) बाल कल्याण निधि (सीडक्यूएफ)		
पिछले तुल्य वर्ष के अनुसार शेष	382.59	326.03
विकास प्राप्ति निधि से अंतरित	25.00	29.17
वर्ष के दौरान अर्जित आय	(10.31)	27.40
निधि का उपयोग	(0.02)	(0.01)
निधि का आकार - उप योग (अ)	397.26	382.59
भारतू देयताएँ और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	-	1.80
संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोव्यूत आय के लिए प्रावधान	-	3.31
संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशियों हेतु प्रावधान	30.80	46.93
उप योग (आ)	30.80	52.04
योग 'ग' = (अ+आ)	427.06	434.63
(घ) निवेशक संरक्षण निधि (आईपीएफ)		
पिछले तुल्य वर्ष के अनुसार शेष	255.13	243.80
विकास प्राप्ति निधि से अंतरित	-	-
वर्ष के दौरान अर्जित आय	13.57	15.55
निधि का उपयोग	(14.04)	(4.22)
निधि का आकार - उप योग (अ)	254.66	255.13
भारतू देयताएँ और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	-	1.20
संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोव्यूत आय के लिए प्रावधान	-	-
संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशियों हेतु प्रावधान	-	-
उप योग (आ)	-	1.20
योग 'घ' = (अ+आ)	254.66	256.33

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना घूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'क' (जारी)		
(क) स्टॉक कल्याण निधि (एसडबल्यूएफ)		
पिछले तुल्य वर्ष के अनुसार शेष	17,724.27	17,734.80
वर्ष के दौरान प्राप्त अंशदान	-	-
वर्ष के दौरान शुद्ध आय	989.96	1,576.29
वर्ष के दौरान उपयोग	696.07	1,586.82
निधि का आकार - उप योग (अ)	18,018.16	17,724.27
भारतू देयताएँ और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	756.31	4,115.40
बैंक शेष	-	-
निवेशों के मूल्य में घुलान हेतु प्रावधान	501.09	-
उप योग (आ)	1,257.40	4,115.40
योग 'क' = (अ+आ)	19,275.56	21,839.67
आरक्षित पुनःसंरचना निधि		
पिछले तुल्य वर्ष के अनुसार शेष	29,288.55	3,056.51
वर्ष के दौरान अर्जित आय	22,406.63	29,349.59
विकास प्राप्ति निधि में अंतरित	-	(3,000.01)
फंड का उपयोग	(116.78)	(117.54)
निधि का आकार - उप योग (अ)	51,578.40	29,288.55
भारतू देयताएँ और प्रावधान		
विविध लेनदार - अन्य	(71.55)	102.88
संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोव्यूत आय के लिए प्रावधान	187.45	75.20
मिलान में बकाया मदी हेतु प्रावधान	113.25	113.25
उप योग (आ)	229.15	291.33
योग 'ख' = (अ+आ)	51,807.55	29,579.88

**भारतीय युनिट ट्रस्ट के विभिन्न उपक्रम के प्रशासक**  
**31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)**

तालिका 'क' (जारी)	रुपए लाख में	
	युनिट योजना शुरू 64 बाण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
(क) कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि (ईएमएएफ)		
चिकित्से तुलन पर के अनुसार शेष (ईएमएएफ)	5.18	15.44
कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि में अंशदान	1.82	3.86
प्रकार: वर्ष के दौरान उपयोग - ईएमएएफ	6.80	13.82
<b>निधि का आकार - योग 'क'</b>	<b>-</b>	<b>6.18</b>
(ख) सामान्य निधि		
चिकित्से तुलन पर के अनुसार शेष (ईएमएएफ)	-	(735.93)
वर्ष के दौरान प्राप्त अंशदान	-	-
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज	(132.36)	218.20
निधि का उपयोग	(8.83)	(79.11)
कर्मचारी कल्याण निधि को प्रभारित व्यय	142.02	598.84
<b>निधि का आकार - उप योग (ख)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
चालू देयताएं और प्रावधान		
बैंक शेष	6.35	6.12
अन्य योजनाओं को देय	846.15	2,490.29
विविध लेनदार - अन्य	22.16	20.67
कर्मचारी एचिक स्वास्थ्य योजना	56.45	60.36
अंतर कार्यालय शेषों में अंतर	30.55	-
रेम्यूटी हेतु प्रावधान	-	-
बुद्धि नकवीकरण हेतु प्रावधान	-	-
पेंशन हेतु प्रावधान	-	-
<b>उप योग (आ)</b>	<b>964.85</b>	<b>2,577.81</b>
<b>योग 'क' = (अ+आ)</b>	<b>964.85</b>	<b>2,577.81</b>
<b>अन्य निधियों के आकार - योग I</b>	<b>71,208.68</b>	<b>48,517.96</b>
<b>अन्य निधियों की चालू देयताएं एवं प्रावधान - योग II</b>	<b>2,489.48</b>	<b>7,166.41</b>
<b>अन्य निधियां योग (क+ख+ग+घ+ङ+च+ज+झ)</b>	<b>73,708.00</b>	<b>56,674.27</b>

**भारतीय युनिट ट्रस्ट के विभिन्न उपक्रम के प्रशासक**  
**31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)**

तालिका 'क'	रुपए लाख में	
	युनिट योजना शुरू 64 बाण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>निवेश</b>		
केन्द्रीय एवं राज्य सरकार की प्रतिभूतियां/प्रमाणपत्र	109.02	259,408.02
क्रिबैचर और बाण्ड	79,571.08	56,717.54
अभिमान शेयर	2,191.43	2,897.96
इक्विटी शेयर	580,935.23	743,705.30
दीर्घायी भ्रम	84.84	836.61
<b>योग</b>	<b>662,891.37</b>	<b>1,065,368.65</b>
उद्धृत (सागत पर)	433,932.79	675,255.58
अनौद्धृत (सागत पर)	228,958.67	390,113.07
<b>क</b>	<b>662,891.37</b>	<b>1,065,368.65</b>
उद्धृत (बाकार मूल्य)	814,416.67	732,063.31
अनौद्धृत (सागत पर)	169,006.16	325,727.13
<b>ख</b>	<b>783,428.03</b>	<b>1,057,790.44</b>
<b>निवेश के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्यह्रास)</b>		
<b>योग ('ख' - 'क')</b>	<b>120,533.66</b>	<b>(7,578.21)</b>



## भारतीय युनिट ट्रस्ट के विभिन्न उपक्रम के प्रसारक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न सारिकाएँ (जारी)

रुपए लाख में

सारिका 'क'	युनिट योजना पुरान 64 ऑफ	
	31.03.2005	31.03.2004
प्रमाण		
युनिट योजना सारिकाएँ	105,325.88	
कर्मियों/संस्थानों में अग्र उचितता	87,000.88	465.46
	192,406.88	465.46
सारिका 'ख'		
भारत आवासिता		
ईलेक्ट्रिक पावर कार्पोरेशन	9,122.89	8,005.57
नकली हान में		0.33
विभिन्न देयकर	7,049.13	11,879.05
निवेशों की रिहॉल - सारिकाएँ	9,873.48	244.41
युनिट ट्रस्ट के डेजिएरल से प्राप्त		
स्वयं और प्रोड्यूसर आर	3,478.18	13,553.61
अग्रिम, अग्र उचितता आदि	981.89	972.47
सेवा/डिजिटल आवेदन पत्र		103.23
अन्य योजनाओं से प्राप्त (युनिट)	6,000.74	
अंतः संग्रहित होने में अंतर्गत (युनिट)	111.98	7.32
भारत सरकार को विनिष्पन्न	175,000.88	
	211,908.27	24,886.89



## भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	युनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'अ'		
विकास प्रारक्षित निधि की आस्तियां		
इक्विटी शेयर	64,276.29	67,284.30
डिबेंचर एवं बॉण्ड	9,917.48	145,303.43
जमापिशिया - कर्तवियां / बैंक / पिवादी ऋण		33,159.08
भारत सरकार के विशेष बॉण्ड	300.08	700.00
निवेश लागत पर	74,493.77	246,446.81
उप योग (क)		
बालू आस्तियां		
विविध - लेनदार	5,128.10	1,914.21
बचत और प्रोबुत आय	722.58	9.32
शेयर/डिबेंचर की आवेदन राशि	2,915.00	150.00
यूएस 64 से प्राप्त	37,421.13	-
मोचन उपरंत योजनाओं से प्राप्त	10,134.08	-
बैंक शेयर	178.51	-
निवेशों की बिक्री हेतु विविध	25.38	4,778.01
अन्य योजनाओं से प्राप्त	-	49,518.70
उप योग (ख)	56,524.70	56,370.24
विकास प्रारक्षित निधि की आस्तियां योग त=क+ख	131,018.47	302,817.05

## भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	युनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'अ' (जारी)		
विकास प्रारक्षित निधि के अंतर्गत मोचन उपरंत योजनाओं की आस्तियां		
(1) मोचन उपरंत एमआईपी 97 IV		
इक्विटी शेयर	1,541.79	1,970.36
मुद्रा बाजार बाध्यगए	5,881.76	2,006.84
लागत पर निवेश	7,423.54	3,977.20
उप योग (अ)		
बालू आस्तियां		
विविध देनदार	15.64	-
अन्य योजनाओं से प्राप्त	348.74	3,131.88
उप योग (आ)	364.20	3,131.88
योग '1' = (अ+आ)	7,787.92	7,109.08
(2) मोचन उपरंत एमआईपी 97 V		
इक्विटी शेयर	10.40	10.40
मुद्रा बाजार बाध्यगए	2,861.35	1,126.92
लागत पर निवेश	2,871.75	1,137.32
उप योग (अ)		
बालू आस्तियां		
विविध देनदार	7.62	-
अन्य योजनाओं से प्राप्त	169.65	1,758.67
उप योग (आ)	177.27	1,758.67
योग '2' = (अ+आ)	3,049.02	2,896.99

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'अ' (जारी.) (3) मोचन उपरांत एमआईपी 96 (IV) डिबेंचर एवं बॉण्ड इक्विटी शेयर मुद्रा बाजार बाध्यताएं	918.76 6.04 672.91	1,312.53 6.04 183.70
लागत पर निवेश उप योग (अ)	1,591.71	1,496.27
जानू आस्तियां विविध बैनदार बकाया और प्रोद्भूत आय अन्य योजनाओं से प्राप्य	1,826.63 199.17 39.90	1,558.26 563.57 286.69
उप योग (आ)	2,065.70	2,406.46
योग '3' = (अ+आ)	3,657.41	3,904.73
(4) मोचन उपरांत डीआईपी 91 डिबेंचर एवं बॉण्ड इक्विटी शेयर अधिमानी शेयर मुद्रा बाजार बाध्यताएं	270.00 6.62 0.04 1,617.76	283.37 6.02 0.04 617.16
लागत पर निवेश उप योग (अ)	1,287.54	1,100.59
जानू आस्तियां विविध बैनदार बकाया और प्रोद्भूत आय अन्य योजनाओं से प्राप्य	840.53 69.01 1,155.63	729.16 185.84 1,275.27
उप योग (आ)	2,065.17	2,190.27
योग '4' = (अ+आ)	3,353.01	3,290.86

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'अ' (जारी.) (5) मोचन उपरांत आईआईएनएफयूएस 97 (II) इक्विटी शेयर मुद्रा बाजार बाध्यताएं	2,737.53 385.16	2,918.63 34.84
लागत पर निवेश उप योग (अ)	3,122.71	2,853.47
जानू आस्तियां विविध बैनदार अन्य योजनाओं से प्राप्य	1.02 22.84	- 54.36
उप योग (आ)	23.86	54.36
योग '5' = (अ+आ)	3,146.57	2,907.83
(6) मोचन उपरांत एमआईपी 98 इक्विटी शेयर मुद्रा बाजार बाध्यताएं	2,416.84 7,368.09	2,672.45 2,600.88
लागत पर निवेश उप योग (अ)	9,786.93	5,273.33
जानू आस्तियां विविध बैनदार अन्य योजनाओं से प्राप्य	19.60 436.86	- 4,058.96
उप योग (आ)	456.46	4,058.96
योग '6' = (अ+आ)	10,243.39	9,332.29

## भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ (जारी)

रुपए लाख में

	युनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'अ' (जारी.)		
(7) मोचन उपरंत एमआईपी 98		
इक्विटी शेयर	3,333.16	3,976.39
मुद्रा बाजार बाध्यताएँ	2,565.04	616.58
लागत पर निवेश उप योग (अ)	5,898.19	4,491.97
कालू आसितियाँ		
विविध देनदार	6.82	-
अन्य योजनाओं से प्राप्त	152.08	804.81
उप योग (आ)	168.90	804.81
योग '7' = (अ+आ)	6,067.09	5,296.78
(8) मोचन उपरंत एमआईपी 98 II		
इक्विटी शेयर	3,139.51	3,316.32
मुद्रा बाजार बाध्यताएँ	773.29	154.56
लागत पर निवेश उप योग (अ)	3,912.80	3,470.88
कालू आसितियाँ		
विविध देनदार	2.08	-
अन्य योजनाओं से प्राप्त	45.85	241.21
उप योग (आ)	47.91	241.21
योग '8' = (अ+आ)	3,960.71	3,712.09

## भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ (जारी)

रुपए लाख में

	युनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'अ' (जारी.)		
(9) मोचन उपरंत एमआईपी 98 III		
इक्विटी शेयर	4,073.05	5,224.67
मुद्रा बाजार बाध्यताएँ	2,656.38	269.19
लागत पर निवेश उप योग (अ)	6,729.43	5,493.77
कालू आसितियाँ		
विविध देनदार	7.06	-
अन्य योजनाओं से प्राप्त	157.50	419.96
उप योग (आ)	164.09	419.96
योग '9' = (अ+आ)	6,893.99	5,913.73
(10) मोचन उपरंत एमआईपी 98 IV		
इक्विटी शेयर	4,009.10	5,530.37
अधिमाम शेयर	962.21	1,216.56
मुद्रा बाजार बाध्यताएँ	2,126.80	1.39
लागत पर निवेश उप योग (अ)	7,098.11	6,760.35
कालू आसितियाँ		
अन्य योजनाओं से प्राप्त	126.10	2.19
विविध देनदार	696.31	338.81
उप योग (आ)	812.41	340.99
योग '10' = (अ+आ)	7,910.52	7,091.34

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'अ' (जारी.)		
(11) मोक्षन उपरंत एनआईआई फंड		
इक्विटी शेयर	72.52	72.52
मुद्रा बाजार बाध्यताएं	1.38	-
लागत पर निवेश उप योग (अ)	73.90	72.52
छातु आस्तियां		
अन्य योजनाओं से प्राप्य	0.08	-
उप योग (आ)	0.08	-
योग '11' = (अ+आ)	73.98	72.52
(12) मोक्षन उपरंत आईआईएसएफ यूएस 98 II		
इक्विटी शेयर	7,062.93	7,187.09
मुद्रा बाजार बाध्यताएं	251.86	-
लागत पर निवेश उप योग (अ)	7,314.79	7,187.09
छातु आस्तियां		
विविध देनदार	0.67	-
अन्य योजनाओं से प्राप्य	14.93	-
उप योग (आ)	15.60	-
योग '12' = (अ+आ)	7,330.39	7,187.09

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'अ' (जारी.)		
(13) मोक्षन उपरंत एमआईपी 99 II		
इक्विटी शेयर	4,781.76	-
मुद्रा बाजार बाध्यताएं	60.86	-
लागत पर निवेश उप योग (अ)	4,842.64	-
छातु आस्तियां		
विविध देनदार	0.16	-
अन्य योजनाओं से प्राप्य	3.61	-
उप योग (आ)	3.77	-
योग '13' = (अ+आ)	4,846.41	-
(14) मोक्षन उपरंत एमआईपी 2000		
इक्विटी शेयर	4,850.01	-
मुद्रा बाजार बाध्यताएं	70.89	-
लागत पर निवेश उप योग (अ)	4,920.90	-
छातु आस्तियां		
विविध देनदार	0.19	-
अन्य योजनाओं से प्राप्य	4.20	-
उप योग (आ)	4.39	-
योग '14' = (अ+आ)	4,925.29	-
विकास प्रारंभित निधि के अंतर्गत मोक्षन उपरंत योजनाओं की आस्तियां व =योग 1 से 14	73,236.70	58,714.13
विकास प्रारंभित निधि की कुल आस्तियां द = त + ब	204,284.17	361,631.18

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बाण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'ड' अन्य निधियों की आस्तियां (क) राजस्वही महिला कल्याण निधि की आस्तियां सावधि ऋण केंद्रीय सरकार की प्रतिपूर्तियां मृदा बाजार की बाध्यताएं	- - 9.34 448.19	- - - 177.08
उपयोग (अ)	467.83	214.43
बालू आस्तियां प्राप्य मोचन विविध देनदार बकाया और प्रोजेक्ट आय अन्य योजनाओं से प्राप्य	- - 1.19 - 51.57	- - - 4.05 276.32
उपयोग (आ)	52.76	300.29
योग क = (अ+आ)	916.29	814.72
(ख) हरिद्वार नागरिक कल्याण निधि की आस्तियां सावधि ऋण केंद्रीय सरकार की प्रतिपूर्तियां मृदा बाजार की बाध्यताएं	- - 9.32 406.99	- - - 160.79
लागत पर निवेश उपयोग (अ)	416.31	194.07
बालू आस्तियां प्राप्य मोचन विविध देनदार बकाया और प्रोजेक्ट आय अन्य योजनाओं से प्राप्य	- - 1.08 - 49.13	- - - 3.91 250.82
उपयोग (आ)	50.21	272.28
योग ख = (अ+आ)	466.52	466.35

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बाण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'ड' (जारी) (ग) बालू कल्याण निधि की आस्तियां सावधि ऋण केंद्रीय सरकार की प्रतिपूर्तियां मृदा बाजार की बाध्यताएं	- - 30.91 350.54	- - - 156.11
लागत पर निवेश उपयोग (अ)	381.15	180.72
बालू आस्तियां प्राप्य मोचन विविध देनदार बकाया और प्रोजेक्ट आय अन्य योजनाओं से प्राप्य	- - 6.93 - 45.76	- - - 3.32 234.27
उपयोग (आ)	46.71	263.81
योग ग = (अ+आ)	427.86	434.63
(घ) विशेषकर संरक्षण निधि की आस्तियां (आईपीएफ) सावधि ऋण मृदा बाजार की बाध्यताएं	- - 239.94	- - 100.11
लागत पर निवेश उपयोग (अ)	239.94	100.11
बालू आस्तियां प्राप्य मोचन बैंक शेष विविध देनदार बकाया और प्रोजेक्ट आय अन्य योजनाओं से प्राप्य	- - 0.08 0.64 - 14.05	- - - - - 156.22
उपयोग (आ)	14.72	186.22
योग घ = (अ+आ)	254.66	286.33

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'ड' (जारी.)		
(इ) स्टॉक कल्याण निधि (एसडब्ल्यूएफ) की आस्तियाँ		
केंद्रीय/राज्य सरकार की प्रतिपूर्ति/प्रमाणपत्र	7,935.90	9,797.30
इक्विटी शेयर	7,035.67	5,368.60
डिबेंचर एवं बॉण्ड	2,155.12	2,155.12
कंपनियों/संस्थाओं में जमा राशियाँ	-	605.50
मुद्रा बाजार की बाध्यताएँ	-	-
लागत पर निवेश उपयोग (अ)	17,126.69	17,926.52
खालू आस्तियाँ		
बकाया और प्रौद्गुत आय	283.03	325.18
बैंक शेष	233.05	1.24
विविध देनदार	27.14	513.92
अन्य योजनाओं से प्राप्य	-	0.19
अग्रिम, जमा राशियाँ आदि	1,605.65	3,072.64
उप योग (आ)	2,148.87	3,913.15
योग ड = (अ+आ)	19,275.56	21,839.67
(च) आर्कित पुनर्गठना निधि की आस्तियाँ (एआरएफ)		
डिबेंचर एवं बॉण्ड	309.10	75.20
इक्विटी शेयर	13,426.24	8.82
दीर्घादी श्रृंखला	(15.80)	-
मुद्रा बाजार की बाध्यताएँ	35,290.07	5,260.55
कंपनियों/संस्थाओं में जमा राशियाँ	-	-
लागत पर निवेश उपयोग (अ)	48,009.56	5,344.37
खालू आस्तियाँ		
प्राप्य मोचन	51.17	15,912.64
बकाया और प्रौद्गुत आय	559.97	12.10
अन्य योजनाओं से प्राप्य	2,086.37	6,209.63
विविध देनदार	101.48	101.14
उप योग (आ)	2,797.99	24,235.51
योग छ = (अ+आ)	51,807.55	29,579.88

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ (जारी)

रुपए लाख में

	यूनिट योजना यूएस 64 बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'ड' (जारी.)		
(ख) कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि की आस्तियाँ		
कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि की आस्तियाँ	-	5.18
योग छ	-	5.18
(ज) सामान्य निधि की आस्तियाँ		
मुद्रा बाजार की बाध्यताएँ	-	-
लागत पर निवेश उपयोग (अ)	-	-
खालू आस्तियाँ		
विविध देनदार	944.65	2,454.26
बैंक शेष	20.00	116.17
अंतर कार्बॉलिय शेष में अंतर (शुद्ध)	-	5.18
नकदी हाथ में	-	-
बकाया और प्रौद्गुत आय	-	-
अग्रिम/जमा राशियाँ आदि	-	-
अन्य योजनाओं से प्राप्य	-	-
उप योग (आ)	964.65	2,577.61
योग झ = (अ+आ)	964.65	2,577.61
अन्य निधियों की आस्तियाँ योग (क+ख+ग+घ+ङ+च+छ+ज)	73,706.09	56,674.37
तालिका 'ठ'		
आस्थायित राजस्व व्यय	-	-
पिछले तृस्तन पर के अनुसार शेष	-	-
घटाएँ : वर्ष के दौरान अर्पित राशि	-	-
योग	-	-



## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

यथा 31 मार्च, 2005 तुलन पत्र

देखाएँ	ओनी खान		राजस्थानी (आरयूस 92)		आईआईएसएफएस 1995		डीआईपी 1995		यूटीआई एम्बेडार्ड फंड	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
देखाएँ										
कुल देखाएँ	5.27	7.06	12,538.86	11,204.87	120.57	114.99	(60.57)	(62.29)	3.94	3.91
आवृत्ति			9,798.88	11,619.00	0.03	12.27	109.83	116.20	157.86	50.96
कुल देखाएँ	5.27	7.06	22,337.86	22,823.87	120.60	127.26	49.36	53.91	161.80	54.86
आवृत्ति			20,102.69	20,050.00						
कुल देखाएँ	1.25	0.56	2,041.83	1,033.96	113.85	45.19	22.72	9.29		
आवृत्ति	4.02	6.50	193.31	1,739.91	6.75	82.07	26.64	44.62	161.80	54.86
कुल देखाएँ	6.27	7.06	22,337.86	22,823.87	120.60	127.26	49.36	53.91	161.80	54.86

लेखा दिवसिक

प्रमुखपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अधिनियम है।

हमारे समीक्षक के संलग्न रिपोर्ट के अनुसार

हमारे के सोनी एफ डी.  
समरी लेखाकारके के सोनी  
भागीदारमुंबई  
दिनांक: 14 फरवरी, 2006एस बी माधुर  
प्रशासकइन्दियानुर रमान  
मुख्य वित्त अधिकारी



## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राबल विनियोजन सेवा

	ओपी प्लान		राबलप्लान (आवृत्त 92)		आईआईएएएएएए 1995		डीआईयूटी 1995		यूटीआई एआरआई फंड	
	आयुर्वर्ष	पिछली अवधि	आयुर्वर्ष	पिछली अवधि	आयुर्वर्ष	पिछली अवधि	आयुर्वर्ष	पिछली अवधि	आयुर्वर्ष	पिछली अवधि
राबल विनियोजन सेवा पिछले मुद्रा के अनुसार सेवा जब से अधिक आय कोई (कटाई): पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	(0.10)	0.05	1,334.08	723.46	5.58	6.24	1.72	(1.00)	0.02	1,345.12
बर्तमान और वितरण पिछले वर्षों में आय वितरण आय वितरण पर कर पिछले/पुनर्वित्त पर सीमांत/प्रदत्त प्रीमियम ओपी का अंत में प्रीमियम प्रकृतित निधि में अंतरित शेष सामान्य प्रकृतित निधि में अंतरित	(0.10)	0.08	1,334.08	723.46	5.58	6.24	1.72	(1.00)	0.02	1,345.12
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,094.95
	(0.10)	0.05	-	-	-	-	-	-	(0.01)	792.98
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
योग	(0.10)	0.08	1,334.08	723.46	5.58	6.24	1.72	(1.00)	0.02	(482.81)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,345.12

प्रत्येक वर्ष सेवा नीतियों का विवरण लेखे का अधिनियम है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार  
कृते के के सोनी एच. के.  
संयोजी लेखाकार

के के सोनी  
भारतीय

संयोजी  
दिनांक: 14 मार्च, 2006

इलेक्ट्रॉनिक  
मुख्य वित्त अधिकारी

एस.जी. माधुर  
प्रशासक

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

तालिका 'क'	ओम्नी प्लान		सकलक्ष्मी (आयुएस 92)		आईआईएसएलएस 1995		बीआईपी 1995		यूटीआई एआरआई फंड	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
यूजी यूनिट यूजी यूनिटों की बिक्री से प्राप्त अवैतन राशि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
तालिका 'ख'										
प्रशिक्षण निधि और अधिग्रहण सामान्य प्रशिक्षण निधि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
पिछले मुलन पत्र के अनुसार शेष	-	-	11,204.87	10,481.42	114.99	108.75	(62.29)	(61.29)	3.91	(391.76)
सकल निधि से अंतरित शेष	-	-	1,334.08	723.45	5.58	6.24	1.72	(1.00)	0.03	(482.81)
विकास प्रशिक्षण निधि से अंतरित	-	-	-	-	-	-	-	-	-	875.61
योजना के मोबन उपगत सामान्य प्रशिक्षण निधि में अंतरित	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
वर्ष के दौरान संघर्षीय/प्रदत्त) प्रीमियम (शुद्ध)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
बिक्री/पुनर्बिक्री/मोबन पर प्रीमियम	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.87
घटाएं: योजना यूनिटों का समायोजन/अवैतन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
योग	-	-	12,538.95	11,204.87	120.57	114.99	(60.57)	(62.29)	3.94	3.91

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (आरटी)

तालिका 'ग'	ओम्नी प्लान		सकलक्ष्मी (आयुएस 92)		आईआईएसएलएस 1995		बीआईपी 1995		यूटीआई एआरआई फंड	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
आयु देयताएं और प्रत्यक्ष आयु देयताएं	2.46	-	9,718.68	11,510.58	0.02	0.73	39.38	82.07	21.26	28.79
विधिवत संचालन-अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
भारत सरकार को देय	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निवेशों की ब्याज संबंधिताएं	0.24	0.19	39.98	47.03	0.01	-	4.78	3.28	0.02	0.49
बैंक शेष	-	-	-	-	-	-	14.36	14.14	16.30	16.30
अवैतनी आय वितरण	-	-	-	-	-	-	34.70	-	0.89	0.50
अन्तःकर्षित शेषों से अंतर	-	-	-	15.52	-	-	-	-	119.39	4.87
अन्य योजनाओं को देय	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
योग	2.70	3.14	9,758.66	11,573.13	0.03	0.73	99.22	99.48	157.86	50.86
प्रारम्भिक	-	-	-	-	-	11.54	-	-	-	-
संविद्ध समूही गई बकाया और प्रोविडन आय के लिए प्रारम्भिक	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
संविद्ध निवेशों और आय राशिओं के लिए प्रारम्भिक	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निवेशों के मुख्य में मुख्यधारा के लिए प्रारम्भिक	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
मिलान की एप्लीकेशन के लिए प्रारम्भिक	2.57	3.92	40.22	45.87	-	-	16.71	16.71	-	-
योग (क)+(ख)	5.27	7.06	9,798.88	11,619.00	0.03	12.27	109.93	116.20	157.86	50.86

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

	ओम्नी प्लान		राजस्वनी (आयुष्य 92)		आईआईएसएफएस 1995		बीआईपी 1995		यूटीआई एस्साइनाई फंड	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'ब'										
निवेश										
निवेश(समाप्त या चटी हुई समाप्त पर)										
के-डीए एवं अन्य सरकारी की प्रतिपूर्ति/प्रमाणन										
डिबेंच एवं बॉण्ड										
अभिमान शेयर										
प्रिविटी शेयर										
योग										
उद्धृत (समाप्त पर)										
अनुद्धृत (समाप्त पर)										
'क'										
उद्धृत (बाजार मूल्य)										
अनुद्धृत (मूल्योक्त पर)										
'ख'										
निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्यह्रास)										
(ख-क)										

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

	ओम्नी प्लान		राजस्वनी (आयुष्य 92)		आईआईएसएफएस 1995		बीआईपी 1995		यूटीआई एस्साइनाई फंड	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'क'										
उपमाशिया										
के-डीए/संस्थाओं में अप्रतिफल										
मूल बाजार सञ्चालन										
योग										
तालिका 'ख'										
आयु अतिरिक्त										
द्वितीय में बाजार लागत										
विनिवेश देनदार										
निवेशों की ह्रास संविदाएं										
कबाय एवं गोदाल आय										
शेयर/डिबेंच/अवैधन एशि										
अन्य योजनाओं से प्राप्त (युद्ध)										
अंतर कार्यालय शेयरों में अंतर (युद्ध)										
योग										
तालिका 'घ'										
आवृत्तित राजस्व व्यय										
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेयर										
वर्ष के दौरान अपरिचित एशि										

रुपए लाख में

रुपए लाख में

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

यथा 31 मार्च, 2005 तुल्य पत्र

रुपए लाख में

	यूनिट्स 2000		एप्रैली 91		यूनिट्स 5000		एप्रैली 92		प्रिविटी अपरिचयिनी फंड	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
देयताएं										
पूरे.....'क'										
आरक्षित निधि और अपरिचय.....'ख'	1,036.35	867.60	714.22	573.24	519.44	397.64	170.08	7.39	43.96	41.01
छात देयताएं और प्रावधान.....'घ'	4,764.44	5,011.17	3,805.59	3,805.59	3,199.74	3,425.85	4,251.91	4,112.77	116.59	125.36
कुल देयताएं	5,800.79	5,878.77	4,519.81	4,378.83	3,719.18	3,823.49	4,421.99	4,120.16	160.55	166.37
आरिक्तियां										
निवेश.....'घ'								0.01		
धन.....'ख'	5,103.54	2,230.32	3,860.62	1,649.78	3,327.99	1,463.32	3,211.12	1,407.97	130.49	80.00
भारत आरिक्तियां.....'घ'	697.25	3,648.45	659.19	2,729.05	391.19	2,360.17	1,210.87	2,712.18	30.06	106.37
आवृत्तित राजस्व धन.....'ख'										
कुल आरिक्तियां	5,800.79	5,878.77	4,519.81	4,378.83	3,719.18	3,823.49	4,421.99	4,120.16	160.55	166.37

संका टिप्पणिका.....'ख'

पदव्यपूरण निष्ठा सैनिकों का विवरण लेख का अधिलेख भाग है।

हम, सार्वजनिक क प्रत्यक्ष प्रविष्टि के अनुसार

कुल के के सोनी एच क.

सर्वदी संशोधन

के के सोनी

भारतिया

पूरे

दिनांक 13 दिसंबर 2005

इलेक्ट्रॉनिक प्रमाण  
मुख्य कित अधिकारीएस जी गवर्  
प्रशासक

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व लेखा

	यूजीएस 2000				एप्रैली 91				यूजीएस 5000				एप्रैली 92				इक्विटी अपरिचयनीय फंड			
	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली
आय																				
लाभान																				
ब्याज	297.16	374.95		221.90	271.13		194.47	247.08		189.47	165.25		7.70	10.24						
निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर लाभ																				
अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिफल पर लाभ																				
अन्य आय	0.02	4.81		0.02	0.01		0.03	(0.17)		0.02	(0.01)		0.41	0.07						
चिफली अवधि के समावोदन - आय	0.17	0.02		0.02	0.01		0.01			0.16	0.32									
चिफली वर्ष की संविदा आय के लिए दिया गया प्रचयन, पुनर्निर्दिष्ट																				
संविदा निवेशों एवं उपाय यंत्रों के प्रति प्रचयन, पुनर्निर्दिष्ट																				
अपरिचयित निवेशों के मूल में इस हेतु प्रचयन																				
वर्ष के दौरान अपरिचयित निवेशों की लागत																				
मिलान की अपरिचयित बंधन वर्षों के लिए प्रचयन																				
उप योग (क)	297.36	374.95		226.73	271.13		194.51	248.92		189.66	165.56		8.11	10.31						
घटाएं: संविदा समूही आय के लिए प्रचयन																				
घटाएं: संविदा निवेशों एवं उपाय यंत्रों के प्रति प्रचयन																				
घटाएं: निवेश के मूल में इस हेतु प्रचयन																				
घटाएं: वर्ष के दौरान अपरिचयित/अपरिचयित निवेशों की लागत																				
उप योग (ख)	297.36	374.95		226.73	271.13		194.51	248.92		189.66	165.56		8.11	10.31						

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व लेखा

	यूजीएस 2000				एप्रैली 91				यूजीएस 5000				एप्रैली 92				इक्विटी अपरिचयनीय फंड			
	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली	अवधि	चापू	चिफली
ब्याज	6.11	8.34		2.95	3.48		8.00	11.52		6.44	5.88		0.34	0.40						
कार्यालय व्यय																				
एजेंटों को कमीशन																				
स्टायम शुल्क, अपेक्षा, रजिस्ट्रार और बैंक प्रचार	6.71	7.75		5.04	7.28		4.42	1.03		4.32	(8.42)		0.21	0.31						
लेखापरीक्षकों की फीस (अवधिगत)																				
अपरिचयित आरंभिक राजस्व व्यय																				
सामान्य प्रापकित निधि में अंशदान	19.48	24.89		14.56	17.84		12.74	16.26		12.32	16.14		0.50	0.66						
एप्रैली फीस		(1.39)		0.10			4.66	0.10		(1.37)	0.30		0.16							
चिफली अवधि के समावोदन - व्यय	32.30	36.38		22.65	28.60		23.82	28.91		21.71	13.90		1.21	1.37						
जोड़ें: प्रकृत ब्याज		0.44						0.11			0.01									
जोड़ें: निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर लाभ																				
जोड़ें: अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिफल पर लाभ																				
जोड़ें: मिलान की पुनरी पद्धतियों के लिए प्रचयन																				
उप योग (क)	32.30	36.82		22.65	28.60		23.82	29.02		21.72	13.91		1.21	1.37						
योग (क) + (ख)	297.36	374.95		226.73	271.13		194.51	248.92		189.66	165.56		8.11	10.31						
ब्याज से आय की अधिकता																				
योग	297.36	374.95		226.73	271.13		194.51	248.92		189.66	165.56		8.11	10.31						

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व विनियोजन लेखा

रुपए लाख में

	यूबीएस 2000		एप्रैली 91		यूबीएस 5000		एप्रैली 92		यूनिटी अवॉयपुनिटी फंड	
	घातु वर्ष	पिछली अवधि	घातु वर्ष	पिछली अवधि	घातु वर्ष	पिछली अवधि	घातु वर्ष	पिछली अवधि	घातु वर्ष	पिछली अवधि
राजस्व विनियोजन लेखा पिछले वित्त वर्ष के अनुसार शेष व्यय से अधिक आय जो है (घटाएँ) : पिछली अवधि के प्रतिकूल समायोजन	265.05	335.13 (5.31)	204.08	242.53	164.69	217.90	166.38	120.20	6.90	8.94
	265.05	329.82	204.08	242.53	164.69	217.90	166.38	120.20	6.90	8.94
सर्व हित आय वितरण पिछले वर्षों हेतु आय वितरण आग वितरण पर कर बिहीन/पूरा/अर्ध पर संग्रहीत/प्रदत्त प्रीमियम ओम्नी का अंत शेष विकास प्राप्ति निधि में अंतरित शेष सामान्य प्राप्ति निधि में अंतरित	265.05	329.82	204.08	242.53	164.69	217.90	166.38	120.20	6.90	8.94
	265.05	329.82	204.08	242.53	164.69	217.90	166.38	120.20	6.90	8.94
योग										

महात्मा पूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अधिनियम भाग है।

हमारे समीक्षि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार  
कृते के के सोनी एच डी फंड के.

समय लेखाकार

के के सोनी  
प्रमाणितपुनर्  
दिनांक : 11 फरवरी, 2006एस बी माधुर  
प्रशासकइन्दियानुर रमान  
मुख्य वित्त अधिकारी







## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

यथा 31 मार्च, 2005 पूरान यत्न

	आईआईएसएफएस 96		आईआईएसएफएस 97		आईआईएसएफएस 97 II		आईआईएसएफएस 98		आईआईएसएफएस 98 II	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
हैसतार्ह										
पूरी.....के										
आवृत्ति तिथि और अधिकार.....के	(5.12)	(4.74)	79.14	72.34	(23.22)	(8.40)	(27.35)	(108.02)		
भारत हैसतार्ह और प्राप्ति.....के	5.17	4.80	0.24	4.54	32.70	22.53	132.80	150.96	560.73	481.82
कुल हैसतार्ह	0.06	0.06	79.38	76.68	3.48	14.13	105.45	143.62	481.71	481.82
आवृत्ति										
निवेश.....के										
यथा.....के			61.92	24.80	-	3.91	97.96	7.34	-	-
भारत आवृत्ति.....के	0.05	0.06	17.46	52.28	3.48	10.22	7.49	143.62	461.71	481.82
आवृत्ति प्राप्त कर.....के										
कुल आवृत्ति	0.05	0.06	79.38	76.68	3.48	14.13	105.45	143.62	461.71	481.82

लेखा विभागाध्यक्ष.....के

यसमयपूर्व में एक महीने का विवरण देते हैं अधिक धन है।

भारत भारतीय के मतान्त प्रविष्टि के अनुसार  
 पूरे के के सही रूप के,  
 सतही मेजाकार

के के सही  
 भागीदार  
 पूरे

इमरुद्दीन रहमान  
 मुख्य वित्त अधिकारी

एन बी माधुर  
 प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व लेखा

[illegible]





## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट अकाउंट के प्रत्येक

31 मार्च, 2005 को अकाउंट वर्ष के लिए लेखों के धारा के तहत में संशोधन अभिलेख (रुपये)

	अभिलेख संख्या 96		अभिलेख संख्या 97 I		अभिलेख संख्या 97 II		अभिलेख संख्या 98		अभिलेख संख्या 98 II	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
अभिलेख 'अ' निधि निवेश (समाप्त या नहीं हुई समाप्त पर) रे-डीम एवं अन्य अकाउंट की अभिलेख/प्रत्येक विनिर्देश एवं लेख अभिलेख लेख प्रतिपत्ति लेख	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अभिलेख 'ब' उद्घृत (समाप्त पर) अनुवृत्त (समाप्त पर)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उद्घृत (समाप्त पर) अनुवृत्त (प्रत्येक पर)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निधियों के धन में अनुवृत्ति (प्रत्येक पर) (रु-क)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अभिलेख 'ग' आवक/व्यय संशोधन/संशोधन में व्यवस्थित मुद्रा अकाउंट	-	-	61.50	24.00	-	3.91	97.96	7.24	-	-
अभिलेख 'घ' आवक/व्यय लेखों में धन अकाउंट निधि लेख निधियों की अन्य अभिलेख अकाउंट एवं अनुवृत्त धन रे-डीम/विनिर्देश/अनुवृत्त धन अन्य लेख/लेखों में धन (मुद्रा) अन्य व्यवस्था लेखों में धन (मुद्रा)	-	-	-	-	-	-	0.01	23.63	16.02	16.02
	-	-	-	0.10	-	3.05	0.50	0.06	401.74	470.57
	0.05	0.05	13.79	13.79	0.00	0.00	1.11	1.02	3.95	5.17
	-	-	3.67	24.30	-	0.10	-	-	-	-
	0.00	0.00	17.40	10.20	3.40	0.37	7.40	140.02	461.71	461.02
अभिलेख 'ङ' आवक/व्यय अकाउंट निधियों धन धन के अनुवृत्त लेख प्रत्येक वर्ष के लेख अभिलेख धन	-	-	-	-	-	-	-	10.40	-	20.53
	-	-	-	-	-	-	-	10.40	-	20.53

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

तक 31 मार्च, 2005 तक का

रुपए लाख में

	एकतापूर्वी 94 (III)		एकतापूर्वी 95 (II)		एकतापूर्वी 95 (III)		एकतापूर्वी 96		एकतापूर्वी 96 (II)	
	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004
देवताएँ										
पूरी										
आरक्षित निधि और अधिकार	1,410.04	1,337.41	376.68	348.80	96.83	82.64	(17.00)	(22.68)	223.95	184.21
काय् देवताएँ और प्रावधान	298.70	324.97	284.97	294.61	302.75	998.67	180.54	520.00	660.81	675.89
कुल देवताएँ	1,708.74	1,662.38	661.65	643.41	401.58	1,081.31	163.54	487.32	884.76	860.10
आरक्षित										
चिह्न										
जमा	1,352.24	535.79	556.42	228.43	297.73	111.38	119.28	50.85	768.53	316.28
काय् आरक्षित	357.50	1,126.59	95.23	414.98	103.85	969.93	44.26	446.64	116.21	543.82
आरक्षित तब तक										
कुल आरक्षित	1,709.74	1,662.38	651.65	643.41	401.58	1,081.31	163.54	487.32	884.74	860.10

लेखा दिवसिका

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अधिष्ठान है।

इस लेखा दिवसिका के संलग्न प्रतिबद्ध क प्रमुख  
 लेखों के के सोनी एच.क.  
 सचदी लेखाकार

के के सोनी  
 सचदी

पुनर्  
 दिनांक 14 सितंबर, 2006

प्रमुख निदेशक  
 प्रमुख निदेशक

एच.डी. सचदी  
 प्रमुख निदेशक



## भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का एकात्मक लेखा

	एम्पाईरी 94 (III)		एम्पाईरी 95 (II)		एम्पाईरी 95 (III)		एम्पाईरी 96		एम्पाईरी 96 (II)	
	चासु वर्ष	चिकनी अवधि	चासु वर्ष	चिकनी अवधि	चासु वर्ष	चिकनी अवधि	चासु वर्ष	चिकनी अवधि	चासु वर्ष	चिकनी अवधि
आय										
लाभोत्तर	74.61	82.40	31.55	35.03	6.53	18.24	-	7.24	43.44	53.82
भुगतान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निवेशों की ओर से प्राप्त चिकनी पर लाभ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
आंतर-संबंधित कंपनियों के अतिरिक्त निवेशों की चिकनी/प्रतिफल पर लाभ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य आय	5.36	2.56	-	0.03	1.64	0.01	-	0.05	6.21	-
चिकनी अवधि के समावेशन - आय	0.01	-	0.01	-	0.01	-	0.01	-	0.01	-
चिकनी वर्ष की संशोधन आय के लिए किया गया प्रयोजन, पुनर्गठित	-	5.22	-	-	8.10	-	6.71	0.04	-	-
संशोधन निवेशों एवं अन्य परिवर्तों के प्रति प्रयोजन, पुनर्गठित	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अतिरिक्त निवेशों के मूल्य में प्राप्त हुए प्रयोजन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
वर्ष के दौरान अतिरिक्त निवेशों की लागत	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
मिलान की अपरिचित बहाल गयी के लिए प्रयोजन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उप योग (क)	79.90	90.18	31.56	35.06	18.28	18.25	7.11	7.33	49.66	53.82
भुगतान	-	5.22	-	-	-	-	-	-	-	-
भुगतान: संशोधन समूहों आय के लिए प्रयोजन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
भुगतान: संशोधन निवेशों एवं अन्य परिवर्तों के प्रति प्रयोजन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
भुगतान: निवेश के मूल्य में प्राप्त हुए प्रयोजन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
भुगतान: वर्ष के दौरान अपरिचित/अतिरिक्त निवेशों की लागत	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उप योग (ख)	-	5.22	-	-	-	-	-	-	-	-
योग (क-ख)	79.90	95.40	31.56	35.06	18.28	18.25	7.11	7.33	49.66	53.82
भुगतान										
संवर्धन व्यय	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
एवंटों को कमीशन	0.71	0.79	0.73	1.58	0.47	1.20	0.82	1.19	0.74	1.63
स्टॉक एक्सचेंज, अतिरिक्त, रिजर्व और बैंक प्रचार	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
लेखापरिकरों की सेवा (अवधि)	1.74	2.11	0.78	0.94	0.48	(2.62)	0.25	-	1.05	1.57
अतिरिक्त आयातित राजस्व व्यय	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
सामान्य प्रयोजन निधि में अंगदान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
एवंटों की सेवा	4.90	5.45	2.07	2.31	1.09	1.10	0.46	0.48	2.85	3.54
चिकनी अवधि के समावेशन - व्यय	-	-	0.10	4.61	0.05	1.40	0.10	0.24	0.10	1.11
उप योग (क)	7.35	8.35	3.68	9.44	2.08	1.08	1.43	1.91	4.74	7.85
जोड़ें: प्रदत्त व्यय	-	0.01	-	-	-	-	-	0.07	-	0.52
जोड़ें: निवेशों की ओर से प्राप्त चिकनी पर लाभ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
जोड़ें: आंतर-संबंधित कंपनियों के अतिरिक्त निवेशों की चिकनी/प्रतिफल पर लाभ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
जोड़ें: मिलान की पूर्णता मांग के लिए प्रयोजन	-	0.14	-	-	-	-	-	-	-	-
उप योग (ख)	-	9.15	-	-	-	-	-	0.07	-	0.82
योग (क) + (ख)	7.35	17.50	3.68	9.44	2.08	1.08	1.43	1.98	4.74	8.37
व्यय से आय की अधिकता	72.55	78.46	27.88	25.62	16.19	17.17	5.68	5.35	44.92	46.45
योग	79.98	84.96	31.56	35.06	18.28	18.25	7.11	7.33	49.66	53.82



## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न सारिकाएँ

	एपआईवी 94 (III)		एपआईवी 95 (II)		एपआईवी 95 (III)		एपआईवी 96		एपआईवी 96 (I)	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
सारिका 'क'										
यूनिट यूनी										
यूनिट यूनी										
यूनिटों की बिक्री से प्राप्त असेशन एंश										
योग										
सारिका 'ख'										
प्रारक्षित निधि और अतिरिक्त										
सामान्य प्रारक्षित निधि										
पिछले युगन पर के अनुसार शेष	1,337.41	1,280.95	348.80	323.18	82.84	65.47	(22.89)	(28.03)	184.21	171.10
प्रारक्षित निधि से अतिरिक्त शेष	72.63	76.46	27.83	25.82	15.19	17.17	5.88	5.35	44.92	45.45
विकास प्रारक्षित निधि से अतिरिक्त										
योजना के मोहत उपरि सामान्य प्रारक्षित निधि में अतिरिक्त										
वर्ष के दौरान संग्रहीत/प्रदत्त: प्रीमियम (युद्ध)										
बिक्री/पुनर्विक्री/मोहन पर प्रीमियम										
वटार: केनस यूनिटों का समायोजन/अवहन										
योग	1,410.04	1,357.41	376.63	349.00	98.03	82.64	(17.01)	(22.68)	229.13	216.55
सारिका 'ग'										
कामू देवताएँ और प्रावधान										
कामू देवताएँ	195.68	214.28	218.64	226.62	215.21	215.25	186.44	181.83	552.34	535.26
विभिन्न लेनदार-अन्य										
भारत सरकार को देय										
निवेशों की इय सचिवाएँ										
बैंक शेष	54.28	56.07	10.35	11.19	25.11	37.44	4.49	18.73	0.74	42.83
अदाली अय विवरण	47.19	47.39	26.62	26.73	46.74	47.12	19.99	20.04	583.52	53.79
अंतर कार्यालय शेष में अंतर	0.54						0.06		0.20	
अन्य योजनाओं को देय										
योग 'क'	297.69	317.74	265.61	264.54	268.05	299.81	186.48	170.40	610.88	631.88
प्रावधान										
संरक्षित समूही गई बकिया और प्रोदुक्त आय के लिए प्रावधान		5.22				59.17		17.39		
संरक्षित निवेशों और उय परिणितों के लिए प्रावधान						625.00		312.59		
निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि के लिए प्रावधान										
मिलान की पुष्टी पत्रों के लिए प्रावधान	2.01	2.01	29.36	30.07	14.69	14.69	19.56	19.62	44.01	44.01
योग 'ख'	2.01	7.23	29.36	30.07	14.69	894.86	19.65	349.60	44.01	44.01
योग (क)+(ख)	299.70	324.97	294.97	294.61	302.75	998.67	186.54	520.00	660.91	675.89

रुपए लाख में



## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

यथा 31 मार्च, 2005 तुलन पत्र

रुपए लाख में

	एप्रैल 95		एप्रैल 96 (III)		एप्रैल 96 (IV)		एप्रैल 97		एप्रैल 97 (II)	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
देखाए										
पूँजी..... 'क'										
आवृत्ति निधि और अधिपति..... 'ख'	519.69	1,513.86	146.56	106.01	1,143.97	1,033.95	501.96	430.02	79.64	41.04
घात देखाए और राबधान..... 'ग'	10,375.60	15,902.28	623.13	616.39	1,910.31	2,140.39	1,374.88	1,396.46	650.09	878.36
कुल देखाए	10,894.29	17,416.14	769.69	722.40	3,054.28	3,174.24	1,876.84	1,826.48	729.73	919.40
आवृत्ति										
निवेश..... 'घ'	3,736.31	8,047.88								
जमा..... 'ङ'	642.96	712.03	646.68	260.25	2,558.04	1,068.47	1,085.94	434.58	521.55	257.36
घात आवृत्ति..... 'च'	6,513.02	8,656.43	123.01	462.15	496.24	2,105.77	790.90	1,391.90	208.18	682.04
आवृत्ति राबधान कर..... 'छ'										
कुल आवृत्ति	10,894.29	17,416.14	769.69	722.40	3,054.28	3,174.24	1,876.84	1,826.48	729.73	919.40

लेखा टिप्पणी..... 'ड'

सहस्रपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अधिक भाग है।

इसमें व्यतिरिक्त के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार  
 कुल के के सोनी एण्ड कं.  
 सनदी लेखाकार

के के सोनी  
 भारीदार

मुंबई  
 दिनांक: 14 फरवरी, 2006

इन्दियानुर रहमान  
 मुख्य वित्त अधिकारी

एस बी माथुर  
 प्रशासक

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व लेखा

रुपए लाख में

	एमआईपी 95		एमआईपी 96 (III)		एमआईपी 96 (IV)		एमआईपी 97		एमआईपी 97 (II)	
	आयुर्वर्ष	विक्रय अवधि	आयुर्वर्ष	विक्रय अवधि	आयुर्वर्ष	विक्रय अवधि	आयुर्वर्ष	विक्रय अवधि	आयुर्वर्ष	विक्रय अवधि
आय										
लाभान्तर	(18.53)	2,896.97	36.77	44.04	145.83	177.28	60.08	74.29	32.37	25.28
आय										
निवेशों की अंतर योजना विक्री पर लाभ										
अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की विक्री/प्रतिदान पर लाभ										
अन्य आय	1,927.06	374.25	11.55	0.01	0.80	5.34	17.43	2.38	0.01	2.84
	0.17					(0.01)	0.77		10.40	
विक्रय अवधि के सहायजन - आय	(59.46)	(1,129.56)			0.01					0.33
विद्युत बर्ष की संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनर्कृत	1,104.53	1,743.89	0.01							
संदिग्ध निवेशों एवं उभय राशियों के प्रति प्रावधान, पुनर्कृत	6,274.11	13,563.97								
अपलिखित निवेशों के मूल्य में ब्यास हेतु प्रावधान	0.36									
बर्ष के दौरान अपलिखित निवेशों की लागत										
मिलान की अपलिखित बकाया मूल्य के लिए प्रावधान										
उप योग (क)	9,228.26	17,249.44	48.33	44.06	146.64	182.59	78.28	76.57	42.78	28.25
घटाएं: संदिग्ध सन्दी आर के लिए प्रावधान	398.03	507.48								
घटाएं: संदिग्ध निवेशों एवं उभय राशियों के प्रति प्रावधान	1,557.89	12,048.13								
घटाएं: निवेश के मूल्य में ब्यास हेतु प्रावधान		96.68								
घटाएं: बर्ष के दौरान अपलिखित/अवलिखित निवेशों की लागत										
उप योग (ख)	1,966.92	12,656.29								
योग (क-ख)	7,272.34	4,599.15	48.33	44.06	146.64	182.59	78.28	76.57	42.78	28.25
व्यय										
कार्यालय व्यय	14.10	28.87	0.73	1.63	3.00	3.68	0.91	1.33	1.21	4.46
एजेंटों को कमीशन										
स्टाम्प शुल्क, अभिलेखा रजिस्ट्रार और बैंक प्रचार	7.74	1.45	0.91	1.36	3.35	(0.06)	1.44	(8.42)	0.81	(3.74)
लेखापरिक्षकों की फीस (आर्बिट्रि)										
अपलिखित आस्थायीत राजस्व व्यय										
सामान्य प्रावधान निधि में अग्रदान										
एमसी फीस	6.92	9.21	2.42	2.87	11.33	13.29	3.94	4.86	2.11	1.70
विक्रय अवधि के सहायजन - व्यय	(0.03)	1.28	0.10	1.58	0.05	5.68	0.05	1.99	0.05	(26.09)
उप योग (क)	28.73	39.79	4.16	7.44	17.73	22.57	6.34	(0.24)	4.18	(23.67)
जोड़ें: प्रदत्त व्याज		0.33		0.01		0.01		0.17		10.38
जोड़ें: निवेशों की अंतर योजना विक्री पर लाभ										
जोड़ें: अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की विक्री/प्रतिदान पर लाभ	1,392.57	69.65								
जोड़ें: मिलान की पुनरी प्रती के लिए प्रावधान										
उप योग (ख)	1,392.57	70.18		0.81		0.01		8.17		18.38
योग (क) + (ख)	1,421.30	106.97	4.16	7.45	17.73	22.58	6.34	(8.07)	4.18	(13.29)
व्यय से आय की अधिकता	5,851.04	4,490.18	44.17	36.60	128.91	160.81	71.94	76.74	38.68	41.54
योग	7,272.34	4,699.15	48.33	44.06	146.64	182.59	78.28	76.57	42.78	28.25



## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

रुपए 2

रुपए लाख में

	एमआईपी 95		एमआईपी 96 (III)		एमआईपी 96 (IV)		एमआईपी 97		एमआईपी 97 (II)	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'क' पूर्वी यूनिट पूंजी यूनिटों की बिक्री से प्राप्त आवेदन राशि										
योग										
तालिका 'ख' प्रारंभित निधि और अधिशेष सामान्य प्रारंभित निधि मिछले तुरन्त एवं के अनुसार शेष राखत निधि से अंतर्गत शेष विकास प्रारंभित निधि से अंतर्गत शेष योजना के माध्यम से प्राप्त सामान्य प्रारंभित निधि में अंतर्गत वर्ष के दौरान संग्रहीत/प्रदत्त) प्रीमियम (युए) बिक्री/पुनर्विक्री/मोशन पर प्रीमियम प्रदाएं: बोनस यूनिटों का समायाज्य/आवटन	1,513.86 5,851.04 - - - (6,846.21)	446.39 4,490.18 - - - (3,422.71)	108.01 44.17 - - (3.62)	81.98 36.60 - - (12.57)	1,033.85 128.91 - - (18.79)	1,234.26 157.37 - - (25.51)	430.02 71.94 - - -	353.41 78.61 - - -	41.04 38.80 - - -	41.04 41.04
योग	518.59	1,513.86	148.56	106.01	1,143.97	1,033.05	501.56	430.02	79.64	41.04
तालिका 'ग' छावू देयताएं और प्रवधान छावू देयताएं विविध लेनदार अन्य भारत सरकार को देय निवेशों को कर्ज सविदाएं बैंक शेष अदावी आय वितरण अंतर कार्यालय शेषों में अंतर अन्य योजनाओं को देय	184.73 - - - 132.68 67.01 0.06	271.02 - - - 141.26 67.67 0.09	495.40 - - - 9.49 39.62 -	467.33 - - - 30.16 39.95 0.31	1,521.25 - - - 223.89 108.66 -	1,730.52 - - - 221.48 108.67 -	1,181.56 - - - 58.17 96.58 0.11	1,080.40 - - - 180.83 96.69 0.08	191.95 - - - 291.78 182.33 0.58	199.07 - - - 498.48 162.06 -
उप योग 'क'	394.48	490.04	544.51	537.79	1,853.79	2,060.57	1,336.42	1,358.00	646.84	859.51
प्रवधान संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रवधान संदिग्ध निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रवधान निवेशों के मूल्य में मुलबास के लिए प्रवधान मिलान की पूर्तता में के लिए प्रवधान	223.18 9,623.97 127.48 16.48	929.68 14,340.19 127.87 24.50	0.31 - - 76.31	0.33 - - 78.31	1.81 - - 54.71	1.82 23.19 - 54.71	0.13 - - 38.33	0.13 - - 38.33	- - - 3.45	- - - 18.75
उप योग 'ख'	9,991.12	15,422.24	70.62	70.64	66.52	79.72	30.46	38.46	3.45	18.75
योग (क)+(ख)	10,375.60	15,902.28	523.13	616.39	1,910.31	2,140.39	1,374.88	1,396.46	650.09	878.36



**भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक**  
31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

	एसआई 95		एसआई 96 (III)		एसआई 96 (IV)		एसआई 97		एसआई 97 (II)	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'ख' निवेश निवेश (लागत या खरी हुई लागत पर) केन्द्रीय एवं राज्य सरकार की प्रतिपूर्ति/प्रमाणपत्र डिबेंच एवं बॉण्ड अभिमान शेयर इक्विटी शेयर	3,610.82 127.49	7,919.71 127.49	-	-	-	-	-	-	-	-
योग	3,738.31	8,047.68	-	-	-	-	-	-	-	-
उद्धृत (लागत पर) अनोद्धृत (लागत पर)	3,738.31	8,047.20	-	-	-	-	-	-	-	-
उद्धृत (बकार मूल्य) अनोद्धृत (मूल्यकत पर)	3,610.82	7,919.71	-	-	-	-	-	-	-	-
निवेशों के मूल्य में मूलवृद्धि/(मूल्यह्रास)	3,610.82	7,919.81	-	-	-	-	-	-	-	-
योग	(127.49)	(127.87)	-	-	-	-	-	-	-	-
तालिका 'क' प्रभातिशिया 'क'पिनियों/संस्थाओं में अभातिशिया मुद्रा बचत कोषताएं	642.96	712.03	646.68	260.25	2,568.04	1,068.47	1,065.94	434.58	521.55	257.36
योग	642.96	712.03	646.68	260.25	2,568.04	1,068.47	1,065.94	434.58	521.55	257.36
तालिका 'ख' बाह्य अस्तित्वा 'क' में वापू खाता शेष विविध देनदार निवेशों की क्रय सवित्ताएं बकाया एवं प्रोद्धृत आय शेयर/डिबेंचर/आवेदन राशि अन्य योजनाओं से प्राप्त (मुद्रा) अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (मुद्रा)	207.97 6,040.97 227.25 36.83	124.20 6,491.42 935.83 1,104.98	82.30 2.04 0.33 38.34	53.84 1.71 0.35 408.15	323.15 19.60 1.85 151.64	323.33 108.07 1.86 1,672.44	697.21 28.50 0.76 64.41	675.47 37.44 0.76 678.21	110.23 26.22 0.66 54.92	155.84 76.03 0.66 410.67
योग	6,513.02	8,666.43	123.01	462.15	496.24	2,106.77	790.90	1,391.90	208.18	662.04
तालिका 'घ' आस्थगित राजस्व व्यय विद्युत गुलन पत्र के अनुसार शेष घटाएं: वर्ष के दौरान अपलिखित राशि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
योग	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

यथा 31 मार्च, 2005 तुलन पर

	एकताई 97 (III)		एकताई 97 (IV)		एकताई 97 (V)		एकताई 98		एकताई 98 (II)	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
देवताएँ										
पुत्री.....										
आश्विन तिथि और अधिपक्ष.....	(33.74)	(73.99)	(17.12)	7.05	15.21	17.31	1.56	22.41	34.81	31.66
बालू देवताएँ और प्रपञ्च.....	1,308.92	952.49	348.89	349.65	396.70	409.56	620.99	2,310.52	821.54	894.15
कुल देवताएँ	1,275.18	878.50	331.87	366.70	411.91	426.87	622.55	2,332.93	856.35	926.81
आतिथ्य										
विशेष.....										
बर्षा.....	474.46	116.30	165.63	64.59	105.45	83.09	562.92	127.64	512.39	215.82
बालू आतिथ्य.....	800.72	762.20	146.24	292.11	306.46	343.78	239.63	2,206.29	143.96	709.99
आवृत्तित रक्तस्य आय.....										
कुल आतिथ्य	1,275.18	878.50	331.87	366.70	411.91	426.87	622.55	2,332.93	856.35	926.81

देवता रिपॉजिट.....

प्रत्येक पूर्ण लेखा नीति का विवरण लेख का अधिनियम है।

इस आतिथ्य के प्रत्येक अधिवर्ष के अनुसार  
 कुल के लेखी एवम् के  
 सन्तरी लेखाकार

के के लेखी  
 आतिथ्य

मुख्य  
 दिनांक: 14 फरवरी, 2006

इन्फोमैटिव सिस्टम  
 मुख्य वित्त अधिकारी

एल बी माधु  
 प्रशासक



## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व विनियोजन लेखा

राजस्व विनियोजन लेखा	एप्रैल 97 (III)		एप्रैल 97 (IV)		एप्रैल 97 (V)		एप्रैल 98		एप्रैल 98 (II)	
	भा.व.	पि.व.	भा.व.	पि.व.	भा.व.	पि.व.	भा.व.	पि.व.	भा.व.	पि.व.
पिछले वित्त वर्ष के अनुसार शेष										
व्यय से अधिक आय	40.24	14.27	(24.17)	(1.57)	(2.10)	4.51	(20.86)	(7,924.54)	3.15	(1,844.38)
जोड़ें/घटाएँ: पिछली अवधि के प्रमिषण/समायोजन		(0.86)		(0.15)						
योग	40.24	13.41	(24.17)	(1.72)	(2.10)	4.51	(20.86)	(7,924.54)	3.15	(1,844.38)
नई हेतु आय वितरण		0.05				0.08		2,358.95		5,260.64
पिछले वर्ष हेतु आय वितरण	(0.01)	90.36		(0.01)		(0.02)		6,497.40		5,807.59
आय वितरण पर कर								(0.01)		
बिक्री/पुनर्निर्देश पर संग्रहीत/प्रदत्त प्रमिषण										
ओपी का अंत शेष विकास प्राप्ति निधि में अंतरित										
शेष सामान्य प्राप्ति निधि में अंतरित	40.25	(77.00)	(24.17)	(1.71)	(2.10)	4.45	(20.85)	(16,780.89)	3.15	(12,712.61)
योग	40.24	13.41	(24.17)	(1.72)	(2.10)	4.51	(20.86)	(7,924.54)	3.15	(1,844.38)

रुपए लाख में

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेख के अग्रिम भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रविष्टि के अनुसार  
 फल के के संपत्ति एण्ड के.  
 संपत्ति लेखाकार

के के संपत्ति  
 भारतीय

संकेत  
 दिनांक 14 जनवरी, 2005

इन्वेस्टमेंट रियल  
 मुख्य वित्त अधिकारी

एन सी माल  
 प्रशासक

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ

रुपय लाख में											
		एकड़ारी 97 (III)		एकड़ारी 97 (IV)		एकड़ारी 97 (V)		एकड़ारी 98		एकड़ारी 98 (II)	
		31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'क'											
पूनी											
यूनिट पूँजी											
यूनिटों की विधि से प्राप्त आवंटन धरि											
योग											
तालिका 'ख'											
प्रारंभिक निधि और अधिगोच											
सामान्य प्रारंभिक निधि											
विशेष निधि के अनुसार शेष	(73.99)	3.01	7.05	10.84	17.31	3.57	22.41	(30.985.13)	31.66	(45,613.43)	
राजस्व निधि से अंतरित शेष	40.25	(77.00)	(24.17)	(1.71)	(2.10)	4.45	(20.85)	(16,780.89)	3.15	(12,712.61)	
विकास प्रारंभिक निधि से अंतरित				(2.08)		9.29		47,786.01		58,351.27	
योगन के योग उपरान्त सामान्य प्रारंभिक निधि में अंतरित											
वर्ष के दौरान संग्रहीत/प्रदान) प्रीमियम (मुद्र)											
विक्री/पुनर्विक्रय/पूरा पर प्रीमियम											
प्रदाय: बीएस यूनिटों का समावेश/अवहन											
तालिका 'ग'											
आपूर्ति देयताएँ और प्रावधान											
आपूर्ति देयताएँ											
विशेष सेना-अन्य	657.06	405.72	86.22	96.77	97.79	90.20	343.53	1,774.83	389.02	483.24	
भारत सरकार को देय			(0.01)								
निवेशों की रूप से देयताएँ											
बैंक शेष	504.51	399.74	193.54	232.06	210.90	235.22	181.23	223.72	142.16	273.74	
अदानी अल्प बिरण	120.69	121.15	70.24	(19.46)	56.87	52.66	262.76	278.40	78.98	86.91	
अंतर कार्यलय शेषों में अंतर	0.94	0.16			2.09	2.23			0.19		
अन्य बीएसजी को देय											
उप योग 'क'	1,283.20	926.77	348.99	306.37	367.45	380.31	787.52	2,277.05	610.35	853.89	
प्रावधान											
संदिग्ध समूही गैर बकाया और गैरपूरा आय के लिए प्रावधान											
संदिग्ध निवेशों और अन्य धनियों के लिए प्रावधान					0.01	0.01					
निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान											
मिलान की पूर्णता प्रवर्ध के लिए प्रावधान	25.72	25.72		41.28	29.24	29.24	33.47	33.47	11.19	40.26	
उप योग 'ख'	25.72	25.72		41.28	29.25	29.25	33.47	33.47	11.19	40.26	
योग (क)+(ख)	1,308.92	952.49	348.99	348.65	396.70	409.56	820.99	2,310.52	821.54	894.15	

31 मार्च, 2015 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

विवरण	एप्रैल 97 (III)		एप्रैल 97 (IV)		एप्रैल 97 (V)		एप्रैल 98		एप्रैल 98 (II)	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
साविका 'घ' निवेश केन्द्रीय एवं राज्य सरकार की प्रतिष्ठित/प्रमाणित डिबेंचर एवं बीएड अभिमान शेयर प्रिविटी शेयर	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
योग	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उद्भूत (संगत पर)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अनोद्भूत (संगत पर)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उद्भूत (बाजार मूल्य)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अनोद्भूत (मूल्यांकन पर)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निवेशों के मूल्य में सुलभता (मूल्यांकन)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
साविका 'घ'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
प्रकारणिका कंपनियों/संस्थाओं में प्रकारणिका मूल्य बाजार मूल्य	474.46	116.50	185.63	64.59	105.45	63.09	582.92	127.64	512.39	215.82
योग	474.46	116.50	185.63	64.59	105.45	63.09	582.92	127.64	512.39	215.82
साविका 'घ' बाणू अतिरिक्त नैतिक में बाणू खाता शेयर विशेष देयदार निवेशों की अन्य सविबाणू बाणू एवं प्रोद्भूत अन्य शेयर/डिबेंचर/अनोद्भूत शेयर अन्य योजनाओं से प्राप्त (मुद्र)	657.96 4.60 - - - 138.17	553.32 27.24 - - - 151.64	118.68 22.72 0.76 2.60	119.25 34.16 0.76 100.79	285.00 15.88 0.13 6.25	254.06 11.13 0.13 98.46	205.16 2.82 0.97 29.56	1,453.07 48.36 0.91 687.86	59.37 52.62 1.59 30.38	150.76 98.39 1.59 455.63
अंतर कार्यालय शेयरों में अंतर (मुद्र)	-	-	1.48	37.15	-	-	1.12	15.07	-	3.62
योग	800.72	782.20	148.24	282.11	308.48	383.78	299.83	2,408.29	143.98	709.98
साविका 'घ' आवृत्तित राखल व्यव पिछले मुल्य पर के अनुसार शेयर बाणू: बाणू के मुल्य पर अवलंबित शेयर	-	-	-	-	-	-	-	88.82	-	194.59
योग	-	-	-	-	-	-	-	88.82	-	194.59

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

यथा 31 मार्च, 2005 तुल्यन पर

	संश्लेषणीय 91		संश्लेषणीय 96 (III)		संश्लेषणीय 98 (IV)		संश्लेषणीय 99 (II)		संश्लेषणीय 2000	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
देवदार										
पुत्री.....'क'										145,076.70
आवृत्ति निधि और अधिकार.....'ख'	583.78	536.73	256.88	272.20	108.90	140.13	222.92	(22,879.41)	243.78	(41,073.88)
भारत देवदार और प्रशासन.....'ग'	755.67	869.09	772.88	5,408.17	547.45	494.67	833.55	23,717.96	827.89	22,675.73
कुल देवदार	1,339.45	1,405.82	1,029.77	5,758.37	656.35	634.80	1,056.47	132,647.37	1,071.67	128,678.78
आवृत्ति										
निदेश.....'घ'										
यथा.....'ङ'	1,142.85	490.07	611.35	213.37		44.91	856.27	1,249.19	933.78	106,010.79
भारत आवृत्ति.....'च'	196.60	915.75	418.02	5,545.00	656.35	599.89	201.20	14,171.58	137.89	13,073.24
आवृत्ति प्रशासन.....'द'								370.03		683.10
कुल आवृत्ति	1,339.45	1,405.82	1,029.37	5,758.37	656.35	634.80	1,056.47	132,647.37	1,071.67	128,678.78

संश्लेषणीय 91

यथावर्तमान संश्लेषणीय 96 (III) का विवरण लेखों का अधिनियम है।

इसमें भारतीय के मूल्य प्रविष्टि के अनुसार  
 पुत्री के के सोनी एच के.  
 सन्दी लेखाकार

के के सोनी  
 भारतीय

इलेक्ट्रॉनिक  
 मुख्य निदेश अधिकारी

एस बी माधुर  
 प्रशासक

पुत्री  
 दिनांक: 14 फरवरी, 2006

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व लेखा

विवरण	प्रकारावधि 91		प्रकारावधि 98 (III)		प्रकारावधि 98 (IV)		प्रकारावधि 99 (II)		प्रकारावधि 2000	
	चारू वर्ष	चिह्नित अवधि	चारू वर्ष	चिह्नित अवधि	चारू वर्ष	चिह्नित अवधि	चारू वर्ष	चिह्नित अवधि	चारू वर्ष	चिह्नित अवधि
<b>आय</b>										
लाभप्रा										
लाभ	89.91	72.11	25.53	394.86	0.10	544.15	255.06	815.37	390.53	784.35
निवेशों की अंतर योजना बिंदु पर लाभ	-	-	-	5,538.12	-	4,674.18	(854.41)	10,865.16	(1,250.45)	10,123.79
अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर लाभ	-	-	-	3,430.15	-	2,957.39	3,316.57	3.69	4,683.74	-
अंतर आय	-	-	-	5,940.16	-	13,563.06	6,262.38	11,019.41	9,551.06	7,933.54
चिह्नित अवधि के समावर्तन - आय	6.64	-	0.02	6.01	8.00	0.05	10.86	1.38	8.36	2.84
चिह्नित वर्ष की संविध आय के लिए किया गया प्रवधान, पुनर्निर्मित	0.01	-	7.73	3.25	13.40	(62.94)	18.32	(66.03)	7.21	(99.44)
संविध निवेशों एवं अंतर योजना के प्रति प्रवधान, पुनर्निर्मित	0.09	4.54	-	127.95	-	90.80	3,224.98	3,986.95	3,408.32	2,202.80
अवशिष्ट निवेशों के मूल्य में हुए होर प्रवधान	-	-	-	670.17	-	2,502.72	918.31	2,972.24	1,776.35	2,249.34
वर्ष के दौरान अवशिष्ट निवेशों की लागत	-	-	-	8,194.49	-	1,288.17	-	3,788.47	-	4,864.63
मिलान की अपरिचित इकाया मंटे के लिए प्रवधान	-	-	-	0.10	-	0.02	-	23.58	-	-
<b>उप योग (क)</b>	<b>78.65</b>	<b>76.65</b>	<b>33.28</b>	<b>24,996.26</b>	<b>21.50</b>	<b>25,787.62</b>	<b>13,354.06</b>	<b>33,210.22</b>	<b>18,576.74</b>	<b>26,061.85</b>
घटाए: संविध समूही आय के लिए प्रवधान	4.45	-	-	938.35	-	390.70	339.41	6,133.62	178.28	3,619.17
घटाए: संविध निवेशों एवं अंतर योजना के प्रति प्रवधान	-	-	-	10,442.33	-	6,798.58	917.66	9,601.84	1,504.64	6,843.97
घटाए: निवेश के मूल्य में हुए होर प्रवधान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
घटाए: वर्ष के दौरान अपरिचित/अवशिष्ट निवेशों की लागत	-	-	-	-	-	-	-	22.68	-	-
<b>उप योग (ख)</b>	<b>4.45</b>	<b>-</b>	<b>33.28</b>	<b>11,380.68</b>	<b>-</b>	<b>7,189.28</b>	<b>1,257.07</b>	<b>16,757.94</b>	<b>1,682.92</b>	<b>10,463.14</b>
<b>योग (क-ख)</b>	<b>72.20</b>	<b>76.65</b>	<b>33.28</b>	<b>12,916.57</b>	<b>21.50</b>	<b>18,598.34</b>	<b>12,097.61</b>	<b>17,452.28</b>	<b>16,893.82</b>	<b>17,598.71</b>
<b>व्यय</b>										
कार्यालय व्यय	4.88	2.89	10.13	144.48	6.14	110.07	59.20	104.23	65.01	108.48
एजेंटों को कमिशन	-	-	-	0.24	-	-	-	-	-	-
स्टाम शुल्क, ऑफिसा, टिकट और बैंक प्रभार	3.24	2.49	2.56	168.06	1.91	182.82	51.80	242.62	43.93	233.65
लेखापरीक्षणों की फीस (अर्बिट्रिज)	-	-	-	0.38	-	0.28	0.57	0.96	0.53	0.89
अपरिचित आवागमन प्रवास व्यय	-	-	-	412.66	-	408.20	370.03	758.39	683.10	833.06
सामान प्रारक्षित निधि में अंतरदान	-	-	-	151.46	-	165.50	97.66	329.17	94.84	319.90
एग्रेसरी फीस	9.84	13.38	34.73	477.95	25.49	509.22	286.55	984.50	264.20	956.75
चिह्नित अवधि के समावर्तन - व्यय	0.10	0.07	1.36	1.91	0.10	10.00	0.10	0.98	0.10	(22.58)
<b>उप योग (क)</b>	<b>18.09</b>	<b>18.64</b>	<b>48.80</b>	<b>1,367.13</b>	<b>33.64</b>	<b>1,366.06</b>	<b>865.91</b>	<b>2,420.85</b>	<b>1,151.71</b>	<b>2,430.15</b>
जोड़ें: प्रस्तावित व्यय	-	0.11	-	0.02	10.35	0.90	-	0.02	-	0.17
जोड़ें: निवेशों की अंतर योजना बिंदु पर हानि	-	-	-	6,283.92	-	2,243.63	6,049.44	-	8,653.68	-
जोड़ें: अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि	-	-	-	5,289.84	-	3,334.42	4,034.85	4,602.52	5,781.64	3,583.11
जोड़ें: मिलान की पूर्णता मंटे के लिए प्रवधान	-	-	-	0.22	9.04	-	-	23.58	-	-
<b>उप योग (ख)</b>	<b>-</b>	<b>0.11</b>	<b>-</b>	<b>11,584.08</b>	<b>10.39</b>	<b>5,578.35</b>	<b>10,084.29</b>	<b>4,626.12</b>	<b>14,435.32</b>	<b>3,583.28</b>
<b>योग (क) + (ख)</b>	<b>18.09</b>	<b>18.75</b>	<b>48.80</b>	<b>12,941.13</b>	<b>52.73</b>	<b>8,934.41</b>	<b>10,960.20</b>	<b>7,046.97</b>	<b>15,587.03</b>	<b>6,013.43</b>
व्यय से आय की अधिकता	54.14	57.80	(15.52)	(22.56)	(31.23)	11,643.98	1,146.81	10,405.31	1,306.79	11,585.28
<b>योग</b>	<b>72.20</b>	<b>76.65</b>	<b>33.28</b>	<b>12,916.57</b>	<b>21.50</b>	<b>18,598.34</b>	<b>12,097.61</b>	<b>17,452.28</b>	<b>16,893.82</b>	<b>17,598.71</b>



## भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राखत विनियोजन लेखा

	युनिटरी 91		एकमासरी 98 (III)		एकमासरी 98 (IV)		एकमासरी 99 (II)		एकमासरी 2000	
	चालू वर्ष	पिछली अवधि	चालू वर्ष	पिछली अवधि	चालू वर्ष	पिछली अवधि	चालू वर्ष	पिछली अवधि	चालू वर्ष	पिछली अवधि
राखत विनियोजन लेखा										
पिछले ट्रस्ट पर के अनुक्रम शेष										
अन्य से अधिक आय	54.14	57.90	(15.52)	(22.56)	(31.23)	11,643.93	1,146.81	10,405.31	1,305.79	11,585.28
जोड़ें/घटाएं: पिछली अवधि के प्रतिकल्प/प्रभावजन										
योग	54.14	57.90	(15.52)	(22.56)	(31.23)	11,643.93	1,146.81	10,405.31	1,305.79	11,585.28
वर्ष हेतु आव बितरण										
पिछले वर्ष हेतु आव बितरण				13,347.76		10,918.15	1,543.22	5,119.42	1,695.58	5,138.81
अन्य बितरण पर कर				6,622.48		4,480.30	(0.07)	3,480.33	0.09	2,214.15
विशेष/मुसममीय पर संशोधन/प्रदत्त प्रीमियम										
ओपी का अंत शेष विकास प्रकृति निधि में अंतर्ग										
शेष सामान्य प्रकृति निधि में अंतर्ग	54.14	57.90	(15.52)	(19,952.80)	(31.23)	(3,764.52)	(386.40)	1,805.56	(386.40)	4,222.32
योग	54.14	57.90	(15.52)	(22.56)	(31.23)	11,643.93	1,146.81	10,405.31	1,305.79	11,585.28

महासमूह लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन्न भाग है।

इसमें प्रामाणिक के संलग्न प्रविष्टि के अनुसार  
कृते के के लेनी एरर के.  
समयी लेखाकार

के के लेनी  
प्रामाणिक

प्रमोकापुर राखत  
मुख्य वित्त अधिकारी

एल बी मायूर  
प्रशासक

मुद्रा  
दिनांक: 14 मार्च, 2006



**भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक**

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

	श्रीमती 9 i		एकतापी 98 (III)		एकतापी 98 (IV)		एकतापी 99 (II)		एकतापी 2000	
	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004
तारिका 'घ'										
निवेश	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निवेश/सात या घटी (साल पर)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
केन्द्रीय एवं राज्य सरकार की प्रतिपूर्ति/प्रमाणित	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
किन्हीं एक स्रोतों से	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अभियान से	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
रिजर्वेट से	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
योग	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
म्हूरा (सात पर)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्योन्य (सात पर)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
'क'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उद्गम (सात पर)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्योन्य (संयोजित पर)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
'ख'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निवेश के रूप में सुपुर्गा (संयोजित) (क-ख)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
तारिका 'ङ'										
कमातीकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कंपीनिंग / संस्थाओं में कागज़ियाँ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
मुद्रा बाजार बाजार	1,142.85	490.07	611.35	213.37	-	-	855.27	1,248.19	933.70	322.22
योग	1,142.85	490.07	611.35	213.37	-	-	855.27	1,248.19	933.70	322.22
तारिका 'च'										
बाण्ड आदिवासी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
बैंकों में बाण्ड खाता से	128.47	87.81	346.80	5,122.69	648.68	472.00	127.70	2,052.82	61.74	1,770.05
विभिन्न देवदार	2.00	62.50	28.17	78.95	6.85	58.79	14.70	3,611.65	19.66	4,453.39
निवेशों की अन्य संबंधिताएँ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
करणा एवं प्रोद्योग अथ	0.28	0.82	0.72	0.68	0.02	0.05	0.13	6,658.28	1.13	6,228.34
रोयल्टी/डिविडेंड आदि राशि	-	-	-	-	-	-	-	151.34	-	113.51
अन्य योजनाओं से प्राप्त (मुद्रा)	57.81	764.68	42.23	338.99	-	61.05	55.71	1,117.00	55.36	501.96
अंतर कार्यालय शेयरों में अंतर (मुद्रा)	-	0.02	-	5.69	-	-	2.90	-	-	-
योग	198.80	915.75	418.02	5,946.00	664.55	538.84	201.20	14,171.88	137.89	13,873.24
तारिका 'छ'										
आवृत्तित राखक धार	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
पिकले तुरंत फल के अनुसार से	-	-	-	412.85	-	408.20	370.03	1,128.42	683.10	1,516.16
धाराएँ: बैंक के जीवन अवधिगत गति	-	-	-	412.85	-	408.20	370.03	758.39	683.10	833.06
योग	-	-	-	-	-	-	-	370.03	-	866.16

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
यथा 31 मार्च, 2005 सुलन पर

	एप्रैल 2000 (I)		एप्रैल 2000 (II)		एप्रैल 2000 (III)		एप्रैल 2001	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
देयताएँ								
पूरी ..... 'र'	51,008.38	51,034.66	58,964.01	61,517.09	53,523.97	57,122.43		
आवृत्ति निधि और अतिरिक्त ..... 'ख'	(3,334.17)	(11,422.57)	(2,310.99)	(7,236.88)	2,183.68	(2,119.53)		
बालू देयताएँ और प्रचलन ..... 'ग'	4,827.77	5,394.07	7,922.35	11,404.45	4,706.95	7,086.34		
कुल देयताएँ	52,501.98	45,006.16	64,575.37	65,684.66	60,414.80	62,092.24		
आस्तिग								
निवेश ..... 'घ'		36,100.31	46,407.98	56,025.64	45,463.23	52,134.34		
बचत ..... 'ङ'	47,757.60	2,671.58	13,555.02	2,673.32	10,942.89	2,563.98		
बालू आस्तिग ..... 'च'	4,744.38	6,047.32	4,490.06	6,653.72	3,803.85	7,008.68		
आवृत्तिगत राबतस काय ..... 'छ'		186.95	122.31	331.98	192.63	385.24		
कुल आस्तिग	52,501.98	45,006.18	64,575.37	65,684.66	60,414.80	62,092.24		

निकाटिकृत ..... 'ड'

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेख का अतिरिक्त भाग है।

द्वारा मान्यता प्राप्त कराने प्रविष्टि के अनुसार  
कुल के के सोनी एच के.  
संस्था के अनुसार

के के सोनी  
भारतीय

पूरी  
द्वारा 3 अक्टूबर 1984

इससे पूर्व प्रमाण  
मुख्य वित्त अधिकारी

एस बी बाथुर  
प्रशासक

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व लेखा

	एप्रैल 2000 (I)		एप्रैल 2000 (III)		एप्रैल 2001	
	प्राप्त वर्ष	चिक्की अवधि	प्राप्त वर्ष	चिक्की अवधि	प्राप्त वर्ष	चिक्की अवधि
आय						
समाप्ति	363.54	379.17	188.32	235.04	192.00	257.62
आय	2,709.15	3,831.46	3,866.35	6,181.11	3,781.48	5,596.76
निवेशों की अंतर योजना चिक्की पर लाभ	1,748.79	0.91		79.45		135.35
अंतर योजना कार्यक्रम के अतिरिक्त निवेशों की चिक्की/प्रतिफल पर लाभ	7,773.30	3,472.63	3,490.47	7,241.83	4,012.16	5,390.16
अन्य आय		1.92	15.76	1.94	0.19	3.56
चिक्की अवधि के समायेजन - आय	(99.93)	(270.12)	(333.54)	(207.29)	(86.14)	(560.74)
चिक्की वर्ष की शेष आय के लिए बिक गला प्रावधान, पुनर्निर्दिष्ट	843.60	723.23	1,413.33	964.13	1,203.97	647.46
शेष आय निवेशों एवं आय चिक्की के प्रति प्रावधान, पुनर्निर्दिष्ट	2,808.45	946.99	2,971.77	3,005.45	2,948.67	2,163.82
अतिरिक्त निवेशों के मुख्य में इस हेतु प्रावधान						
वर्ष के दौरान अतिरिक्त निवेशों की लागत						0.56
निष्पत्ति की अतिरिक्त बकाया वर्ष के लिए प्रावधान	12.96	0.01	0.99	6.58	9.47	4.25
उप योग (क)	16,159.84	9,088.19	11,603.46	17,538.24	12,081.89	13,838.65
व्ययः शेष आय निवेशों के लिए प्रावधान						
व्ययः शेष आय निवेशों एवं आय चिक्की के प्रति प्रावधान	338.59	683.53	35.91	1,189.18	555.93	539.58
व्ययः निवेश के मुख्य में इस हेतु प्रावधान	1,482.49	2,185.52	607.16	5,829.51	1,738.99	1,780.36
व्ययः वर्ष के दौरान अतिरिक्त/अतिरिक्त निवेशों की लागत		0.06		6.58		0.01
उप योग (ख)	1,821.08	2,869.11	643.07	7,025.27	2,294.92	2,319.94
योग (क-ख)	14,338.76	6,219.08	10,960.39	10,512.97	9,786.97	11,518.71
अन्य						
कार्यलय व्यय	45.17	46.44	48.86	56.73	48.75	56.05
एजेंटों की कमीशन	117.86	47.37	80.03	74.43		78.04
स्टाम्प शुल्क, अप्रिन्टिंग, रिप्रिन्टिंग और ईक प्रचार	81.30	93.87	95.04	130.55	89.12	106.61
वैधानिक/व्यवसाय की फीस (अवॉक्रेट)	0.50	0.65		0.20		0.20
अतिरिक्त आस्थिति रखत व्यय	186.95	226.57	209.67	267.47	192.61	256.89
सामान्य प्रशासनिक निधि में अंतर	116.01	126.86	146.25	165.54		168.06
एप्रैल की फीस	347.63	379.85	438.76	495.64	427.49	502.76
चिक्की अवधि के समायेजन - व्यय	0.18	1.03	(27.40)	(1.12)	3.38	(3.15)
उप योग (क)	886.60	922.84	991.21	1,189.44	759.35	1,186.48
जोड़ें: प्रदत्त आय		0.01		(0.18)		0.05
जोड़ें: निवेशों की अंतर योजना चिक्की पर लाभ	2,094.11	1.20		1,193.49	1,350.93	1,354.22
जोड़ें: अंतर योजना कार्यक्रम के अतिरिक्त निवेशों की चिक्की/प्रतिफल पर लाभ	721.80	1,527.60	1,490.10	6.58	5.19	4.36
जोड़ें: निधान की पुनर्निर्दिष्ट वर्ष के लिए प्रावधान						
उप योग (ख)	2,815.91	1,628.81	1,480.10	1,189.89	1,356.12	1,362.85
योग (क) + (ख)	3,711.31	2,451.45	2,451.31	2,369.33	2,115.47	2,553.31
अन्य से आय की अतिरिक्ता	19,827.55	3,764.63	8,479.07	8,125.64	7,651.41	8,780.55
योग	14,338.86	6,219.09	10,960.38	19,512.97	9,786.99	11,518.86

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व विनियोजन लेखा

रुपय लाख में

	एचआईपी 2000(II)		एचआईपी 2000(III)		एचआईपी 2001	
	चाय रुप	पिछली अवधि	चाय रुप	पिछली अवधि	चाय रुप	पिछली अवधि
राजस्व विनियोजन लेखा						
पिछले तुल्य वर्ष के अनुसार शेष						
व्यय से अधिक आय	10,627.55	3,764.63	8,479.07	8,123.64	7,651.41	8,760.55
जोड़ें (घटाएं): पिछली अवधि के प्रभित्य/प्रभावजन						
योग	10,627.55	3,764.63	8,479.07	8,123.64	7,651.41	8,760.55
नई हेतु आव बितरण						
पिछले वर्षों हेतु आव बितरण	2,576.54	3,537.11	3,612.40	4,294.55	3,287.83	4,707.28
आय बितरण पर कर	-	1,328.31	0.02	1,818.30	-	1,901.85
बिड/पुनर्निर्देश या संग्रहीत/प्रदत्त प्रभित्य	-	-	-	-	-	-
ओपी का अंत शेष बिकसित प्रवृत्ति निधि में अंतरित	-	-	-	-	-	-
शेष सामान्य प्रवृत्ति निधि में अंतरित	8,049.01	(1,100.79)	4,866.65	2,010.79	4,363.58	2,151.42
योग	18,627.55	3,764.63	8,479.07	8,123.64	7,651.41	8,760.55

ग्रहणपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अधिक भाग है।

उपरोक्त स्थिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते के के सोनी एचडू कं.

समय लेखाकार

के के सोनी  
भागीदारप्रलेखाग्रहण  
मुख्य वित्त अधिकारीएच बी भागुर  
प्रशासकमुद्रा  
दिनांक: 14 मार्च, 2006

**भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रभावक**  
 31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के नाम के रूप में संलग्न तालिकाएं

	एप्रैल 2004 (II)		एप्रैल 2004 (III)		एप्रैल 2001	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>तालिका 'क'</b>						
पूँजी						
यूनिट पूँजी	51,007.16	51,003.46	56,951.84	61,504.82	53,520.29	57,118.85
यूनिटों की किंमत से प्राप्त असेट्स परेश	1.20	1.20	12.17	12.27	3.68	3.59
	51,008.36	51,004.66	68,964.01	61,517.09	53,523.97	57,122.43
<b>तालिका 'ख'</b>						
प्राधिकृत निधि और अधिलेख						
समान्य प्राधिकृत निधि						
किन्तु पूँजी पर के अनुकर लेख	(11,422.57)	(10,448.85)	(7,236.85)	(9,456.91)	(2,118.53)	(4,321.30)
उपलब्ध निधि से अर्जित लेख	8,048.01	(1,100.79)	4,868.85	2,018.79	4,393.58	2,151.42
किन्तु प्राधिकृत निधि से अर्जित	-	-	-	-	-	-
सेवन के लेखन उपरान्त समान्य प्राधिकृत निधि में अर्जित	-	-	-	-	-	-
उप के सेवन बाकी/उपलब्ध (पुनः) प्राधिकृत (पुनः)	-	-	-	-	-	-
किन्तु पूँजी/सेवन पर प्राधिकृत	39.39	127.87	59.34	209.24	(61.37)	51.85
एप्रैल: सेवन यूनिटों का समतुल्य/अर्जित						
	(5,324.17)	(11,628.87)	(2,210.89)	(7,236.85)	2,163.69	(2,118.53)
<b>तालिका 'ग'</b>						
कम्यूटेन्स और प्रभावक						
कम्यूटेन्स	46.42	58.26	3.07	85.37	37.15	75.92
विशेष सेवन-अन्य	-	-	-	-	-	-
कम्यूटेन्स को देय	-	-	-	-	-	-
निर्देशों की कम बचिवर	0.76	9.88	10.54	24.88	69.59	10.69
देय लेख	1,443.64	952.77	1,855.39	1,558.84	735.54	1,177.83
अन्वेषी अन्य विवरण	3,234.17	-	-	8.26	0.01	5.02
यूनिट कर्तव्य को देय नद बर्ष	-	-	-	-	-	-
अंतर समतुल्य लेखों में अंतर	-	-	-	-	-	-
अन्य सेवनकर्तों को देय	4,894.88	1,038.73	1,900.00	1,846.07	846.29	1,208.82
<b>प्रभावक</b>						
संश्लेष कर्तव्य गद बचिव और प्रेरण अंतर के लिए प्रभावक	-	613.80	65.51	1,445.34	9.50	657.54
संश्लेष निर्देशों और अन्य परिणतों के लिए प्रभावक	-	3,755.14	5,931.97	8,296.57	3,687.30	5,045.98
निर्देशों के पूँजी में मूल्यवर्धन के लिए प्रभावक	-	-	-	-	-	-
किन्तु की पूँजी परेश के लिए प्रभावक	2.76	3.80	12.87	12.87	14.86	14.20
<b>अन्य योग 'क'</b>	2.76	4,373.34	6,013.36	9,745.38	3,687.68	5,718.72
<b>योग (क)+(ख)</b>	4,887.77	5,394.07	7,822.36	11,492.46	4,708.86	7,088.34

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

	एप्रैल 2000 (II)		एप्रैल 2000 (III)		एप्रैल 2001	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
तालिका 'घ' निवेश निवेश (लागत या छोटी हुई लागत पर) केन्द्रीय एवं राज्य सरकार की प्रतिभूति/प्रमाणपत्र निवेश एवं बॉण्ड अधिकृत शेयर इक्विटी शेयर	-	636.37 26,990.11 480.31 9,053.52	1,016.52 39,964.68 523.70 5,003.88	516.52 44,617.61 622.86 16,068.46	2,334.64 36,380.80 727.74 6,026.06	1,721.71 35,871.30 729.16 13,812.23
योग	-	36,100.31	46,407.88	56,026.84	46,408.23	82,134.34
उद्धृत (लागत पर)	-	6,681.63	4,613.32	9,582.10	5,908.91	8,620.75
अनौद्भुत (लागत पर)	-	27,418.68	41,794.56	46,443.54	39,560.32	43,513.59
उद्धृत (बाजार मूल्य)	-	36,100.31	46,407.88	56,026.84	46,408.23	82,134.34
अनौद्भुत (मूल्योक्त पर)	-	13,793.38	6,532.00	11,145.88	7,559.48	9,868.18
योग	-	27,800.86	40,989.86	47,313.03	38,506.27	44,327.00
निवेशों के मूल्य में पुनर्व्यक्ति/पुनर्वास) (घ-क)	-	41,899.04	47,831.86	53,468.89	48,106.76	54,106.19
योग	-	8,498.79	1,122.87	2,433.06	808.83	2,081.89
तालिका 'ङ' व्यापारिक कंपनियों/संस्थानों में अगतिशील मुद्रा बाजार बाजार	28,368.00 19,368.80	1,016.00 1,653.58	8,000.00 5,555.02	1,926.03 745.29	8,500.00 2,442.89	1,360.00 1,203.96
योग	47,737.80	2,671.58	13,555.02	2,671.32	10,942.89	2,583.96
तालिका 'च' बाण्य आसिमा बैंकों में बाण्य खाता शेयर विशेष देयता निवेशों की हथ हथिकाएं बकाया एवं प्रोद्गुत आय शेयर/डिबेंचर/अवसत शेयर न्यून गतिशील की आगक से प्राप्य अन्य योजनाओं से प्राप्य (शुद्ध) अन्य कार्यवाही से प्राप्त में अंतर (शुद्ध)	102.92 9.96 0.14 147.80 3,334.17 1,148.57	693.33 1,171.17 6.14 1,526.42 75.67	907.96 1,735.34 118.61 1,400.57	1,036.06 2,275.41 - 2,772.74 151.34	688.03 1,719.14 117.30 1,143.54	606.53 2,205.85 533.08 1,707.25 75.67
योग	4,744.36	6,047.32	4,480.05	6,863.72	3,808.86	7,008.89
तालिका 'छ' आवृत्तित यात्रा व्यव पिछले मुलत पर के अनुसार शेयर पट्टाएं, एवं के दौरान अप्रतिष्ठित योग	186.95 186.95	413.52 226.57	331.96 209.67	599.45 267.47	385.24 192.61	642.13 256.89
योग	-	186.95	122.31	331.06	182.63	385.34

रुपय लाख में



भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
यका 31 मार्च, 2005 तुलन पत्र

	रुपए लाख में	
	31.03.2005	31.03.2004
देयताएं		
दूरी ..... 'क'	592,855.13	1,021,267.73
आवृत्ति निधि और अधिवेश ..... 'ख'	(194,402.76)	(368,872.20)
बालू देयताएं और बचतान ..... 'ग'	37,101.10	500,349.81
कुल देयताएं	435,553.47	1,151,745.34
आसितियां		
निवेश ..... 'घ'	294,054.91	605,794.96
रकमा ..... 'ङ'	97,968.17	21,463.08
बालू आसितियां ..... 'च'	43,530.39	524,487.30
आवृत्ति निधि अथवा अन्य ..... 'छ'		
कुल आसितियां	435,553.47	1,151,745.34

नकद टिकाविका ..... 'द'

बहुवर्षीय लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अतिरिक्त भाग है।

इस विनिर्दिष्ट के मतान्त प्रविष्टि के प्रत्युक्त

कृते के से लेनी एवढ के.

मनदी लेखाकार

के के सोनी  
भागीदार

इलेक्ट्रिक रूमन  
मुख्य वित्त अधिकारी

एस बी माधु  
प्रशासक

मुख्य  
दिनांक : 11 फरवरी, 2005

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व लेखा

रुपय लाख में

	एआरएस बॉण्ड	
	मान्य वर्ष	पिछली अवधि
<b>आय</b>		
खपरा	3,949.82	6,096.79
व्याज	27,894.21	60,870.20
निवेशों की अंतर योजना विक्री पर लाभ	-	1,763.44
अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की विक्री/प्रतिदान पर लाभ	67,869.79	57,296.75
अन्य आय	106.73	28.83
पिछली अवधि के समायोजन - आय	76.16	(1,907.20)
पिछले वर्ष की संविध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनर्पंक्ति	16,940.62	11,901.71
संविध निवेशों एवं जमा धारियों के प्रति प्रावधान, पुनर्पंक्ति	12,799.35	30,667.02
अवसिद्ध निवेशों के मूल्य में इंस हेतु प्रावधान	-	43,827.83
वर्ष के दौरान अवसिद्ध निवेशों की लागत	-	1.48
मिलान की अवसिद्ध बकाया मर्बों के लिए प्रावधान	169.01	214.66
<b>उप योग (क)</b>	<b>131,869.69</b>	<b>211,466.88</b>
बटौर: संविध समष्टि आय के लिए प्रावधान	2,876.83	14,540.54
बटौर: संविध निवेशों एवं जमा धारियों के प्रति प्रावधान	9,230.90	38,869.02
बटौर: निवेश के मूल्य में इंस हेतु प्रावधान	-	-
बटौर: वर्ष के दौरान अवसिद्ध/अवसिद्ध निवेशों की लागत	-	142.80
<b>उप योग (ख)</b>	<b>12,107.73</b>	<b>63,262.36</b>
<b>योग (क-ख)</b>	<b>119,489.78</b>	<b>158,113.29</b>
<b>व्यय</b>		
कार्यालय व्यय	1,705.73	1,065.66
एचेंटी को कमीशन	-	0.05
स्टैम्प शुल्क, अधिष्ठा, एडिस्टार और बैंक चार्ज	770.97	1,622.49
लेखापरीक्षकों की फीस (आर्वाटि)	-	2.77
अवसिद्ध आस्थिति एवम् व्यय	-	3,052.44
सामान्य प्रारक्षित निधि में अंशदान	-	1,183.15
एडमिनी फीस	2,966.40	6,433.77
पिछली अवधि के समायोजन - व्यय	2.57	6.32
<b>उप योग (क)</b>	<b>5,435.67</b>	<b>13,263.88</b>
जोड़ें: प्रकृत व्यय	346.63	15.75
जोड़ें: निवेशों की अंतर योजना विक्री पर हानि	81.33	402.42
जोड़ें: अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की विक्री/प्रतिदान पर हानि	7,346.69	28,231.19
जोड़ें: मिलान की पुटनी मर्बों के लिए प्रावधान	81.66	154.97
<b>उप योग (ख)</b>	<b>7,856.33</b>	<b>28,804.33</b>
<b>योग (क) + (ख)</b>	<b>13,294.20</b>	<b>42,168.21</b>
<b>व्यय के अन्तर्गत अधिकार</b>	<b>106,195.58</b>	<b>115,945.36</b>
<b>योग</b>	<b>119,489.78</b>	<b>158,113.29</b>
<b>अवसिद्ध विनिर्दिष्ट उपक्रम</b>		
पिछले मुलन पर के अनुसार शेष	-	-
व्यय से अधिक आय	106,195.56	116,945.28
जोड़ें (बटौर): पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन	(8.04)	6.15
<b>योग</b>	<b>106,195.52</b>	<b>116,945.43</b>
वर्ष हेतु आय वितरण	39,126.94	135,950.25
पिछले वर्षों हेतु आय वितरण	1.17	59,896.90
आय वितरण पर कर	-	-
विक्री/पुनर्बंटी पर संयोजित/प्रकृत प्रीमियम	-	6.02
ओम्बी कर अंत शेष विकास प्रारक्षित निधि में अंतरित	-	-
समयपूर्व आहरण पर प्रकृत मूल्यवृद्धि	5,349.73	14.84
<b>शेष सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित</b>	<b>61,717.86</b>	<b>(79,916.59)</b>
<b>योग</b>	<b>106,195.52</b>	<b>116,945.43</b>

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अधिलेख है।

इसमें कमीषन के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कुल के के लेखी बण्ड में:

सभी लेखकर्ता

के के लेखी

भागीदार

इन्फोस्टार एडमिन  
मुख्य वित्त अधिकारीएस बी माथुर  
प्रशासक

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ

रुपए लाख में

	प्रकारण्ड बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>तालिका 'क'</b>		
यूजी		
यूनिट यूजी	592,855.13	1,021,240.66
यूनिटों की बिक्री से प्राप्त आवेदन राशि		27.07
<b>योग</b>	<b>592,855.13</b>	<b>1,021,267.73</b>
<b>तालिका 'ख'</b>		
प्रारक्षित निधि और अधिशेष		
सामान्य प्रारक्षित निधि		
पिछले तुलन पर के अनुसार शेष	(369,872.20)	(288,427.32)
उपस्थ निधि से अंतरित शेष	81,717.68	(79,918.58)
विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित	190,518.64	-
योजना के मोबन उपरान्त सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित	-	-
वर्ष के दौरान संग्रहीत/(प्रदत्त) प्रीमियम (मुद्द)	(76,767.88)	(1,657.45)
बिक्री/पुनर्बिक्री/मोबन पर प्रीमियम	-	131.15
बटाएँ: मोबन यूनिटों का समन्वयक/आवंटन	-	-
<b>योग</b>	<b>(104,402.76)</b>	<b>(369,872.20)</b>
<b>तालिका 'ग'</b>		
बालू देयताएँ और प्रावधान		
बालू देयताएँ		
विविध लेनदार-अन्य	10,595.77	1,733.80
भारत सरकार को देय	-	-
निवेशों की क्रय संविदाएँ	-	-
ईक शेष	5,132.91	346.54
अदावी आय वितरण	284.67	70,485.40
अंतर कार्यालय शेषों में अंतर	19.30	29.19
अन्य योजनाओं को देय	-	88,409.97
यूनिट धारकों को देय न्यून राशि	-	188,441.19
<b>उप योग 'क'</b>	<b>16,032.65</b>	<b>349,446.89</b>
<b>प्रावधान</b>		
संविध समझौता गैर बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान	66.77	21,557.62
संविध निवेशों और जमा राशिओं के लिए प्रावधान	1,360.78	128,713.58
निवेशों के मूल्य में मूल्यह्रास के लिए प्रावधान	-	-
मिलान की पुरानी शेषों के लिए प्रावधान	545.26	632.72
आय वितरण हेतु प्रावधान	19,095.64	-
<b>उप योग 'ख'</b>	<b>21,068.45</b>	<b>150,903.92</b>
<b>योग (क)+(ख)</b>	<b>37,101.18</b>	<b>500,349.81</b>
<b>तालिका 'घ'</b>		
निवेश		
निवेश(लागत या घटी हुई लागत पर)		
केन्द्रीय एवं राज्य सरकार की प्रतिभूतियाँ/प्रमाणपत्र	37,784.69	5,064.69
डिबेंचर एवं बॉण्ड	164,705.87	276,293.16
अधिमान शेयर	4,895.83	5,626.52
इक्विटी शेयर	86,688.72	318,617.47
जीयावी ऋण	-	193.12
<b>योग</b>	<b>294,064.91</b>	<b>605,794.96</b>
<b>उद्धृत (लागत पर)</b>	<b>79,660.72</b>	<b>142,738.98</b>
<b>अनोद्धृत (लागत पर)</b>	<b>214,394.18</b>	<b>463,055.98</b>
<b>योग</b>	<b>294,064.91</b>	<b>605,794.96</b>
<b>उद्धृत (बाजार मूल्य)</b>	<b>124,941.90</b>	<b>210,853.21</b>
<b>अनोद्धृत (मूल्यंकन पर)</b>	<b>209,221.71</b>	<b>471,084.02</b>
<b>योग</b>	<b>334,163.60</b>	<b>681,937.23</b>
<b>निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्यह्रास) (ख-क)</b>	<b>40,108.89</b>	<b>76,142.27</b>

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं (जारी)

	एआरएस बॉण्ड	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>तालिका 'क'</b> जमा राशियां		
कंपनियों/संस्थाओं में जमा राशियां	53,500.00	
मुद्रा बाजार बाध्यताएं	44,468.17	21,463.08
<b>योग</b>	<b>97,968.17</b>	<b>21,463.08</b>
<b>तालिका 'ख'</b> खाली आस्तियां		
बैंकों में चालू खाता शेष	21,938.87	243,953.28
विविध लेनदार	1,394.58	63,187.72
निवेशों की क्रय संविदाएं	2,754.39	197.54
वकाया एवं प्रोद्भूत आय	6,682.35	26,707.55
शेयर/डिबेंचर/आवेदन राशि	-	-
अन्य योजनाओं से प्राप्य (शुद्ध)	16,760.26	-
अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध)	-	-
न्यून राशि हेतु विकास प्रारक्षित निधि से प्राप्य	-	163,441.19
नकदी हाथ में	-	0.02
<b>योग</b>	<b>43,530.39</b>	<b>624,487.30</b>
<b>तालिका 'ग'</b> आश्वासित राजस्व व्यय		
पिछले तुलन पर के अनुसार शेष	-	3,052.46
घटाएं: वर्ष के दौरान अपरिचित राशि	-	3,052.46
<b>योग</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में टिप्पणियां

## तालिका "ड"

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 01 फरवरी 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था। उक्त निरसन अधिनियम के अनुसरण में, एसयूयूटीआई के पिछले वर्ष के लेखे, 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 तक 14 महीनों के लिए तैयार किए गए थे। इसके परिणाम स्वरूप वर्तमान वर्ष के आंकड़े पिछली अवधि के आंकड़ों के साथ तुलनीय नहीं हैं।
2. भारत सरकार ने यूएस 64 के विनिर्दिष्ट आश्वासित मूल्य पर सीमित पुनर्खरीद सुविधा तथा आश्वासित आय वाली योजनाओं हेतु वित्तीय पैकेज की घोषणा की थी। शुद्ध आस्ति मूल्य (एनएवी) तथा प्रचलित पुनर्खरीद/आश्वासित मूल्य के अंतर हेतु मुआवजा सरकार द्वारा प्रदान किया गया है। इस कमी को यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि के अंतर्गत "भारत सरकार के विशेष पैकेज से निधियों का आगमन" के रूप में हिसाब में लिया गया है और न्यून राशि के रूप में प्राप्त अग्रिम राशि को यूएस 64 के मामले में "विविध लेनदार" के रूप में तथा अन्य योजनाओं हेतु न्यून राशि को "सामान्य प्रारक्षित" के अंतर्गत दर्शाते हुए डीआरएफ में रखा गया है जिसमें सरकार से प्राप्त सभी अनुदान को "भारत सरकार से प्राप्त अनुदान" के रूप में लेखे में लिया गया है।
3. क. यूएस 64 के लेखे में समाप्त की गई यूएस 64 योजना की सभी आस्तियां एवं देयताएं व यूएस 64 बॉण्डों के वर्तमान सौदे शामिल हैं। रु. 5 करोड़ की प्रारंभिक पूंजी और रु.3.55 करोड़ की सामान्य प्रारक्षित निधि को विविध लेनदारों में दर्शाया गया है क्योंकि यह यूटीआई निरसन अधिनियम के अंतर्गत भारत सरकार को देय है। बॉण्ड पूंजी में रु.2.18 करोड़ के आपति वाले मामले शामिल हैं।

ख. भारत सरकार से प्राप्त निदेश के अनुसार सात योजनाओं अर्थात् सीजीजीएफ 86, आरयूपी 94, सीजीजीएफ 99, बीजीवीएमआईपी, एमआईपी 98(V) तथा एमआईपी 99 को समयपूर्व 31/03/2004 को बंद कर दिया गया। यूनिटधारकों को विकल्प दिया गया था कि या तो वे यूनिटों की पुनर्खरीद करा लें अथवा उनके प्रतिफल को पाँच वर्ष की अवधि वाले 6.60% कर-मुक्त विक्रय योग्य बॉण्डों में परिवर्तित करा लें। तदनुसार, रु. 5928.55 करोड़ के एआरएस बॉण्ड जारी किए गए। 'एआरएस बॉण्ड' के लेखे में समयपूर्व बंद की गई पूर्वोक्त सातों योजनाओं की सभी आस्तियाँ, देयताएँ एवं उनके वर्तमान लेन-देन तथा ए आर एस बॉण्डों के अंतर्गत वर्तमान लेन-देन शामिल हैं। यथा 31/03/05 एआरएस बॉण्डों की बॉण्ड पूंजी का समयपूर्व बंद की गई योजनाओं की यूनिट पूंजी से मिलान करने पर 1.08 करोड़ का अंतर दिखाई पड़ा जिसका बाद में समाधान कर लिया गया है। एआरएस बॉण्डों में रु. 23 लाख के आपत्तिजनक मामले शामिल हैं। सीजीजीएफ -86 के मामले में रु. 49.80 करोड़ की राशि को लेखे में यूनिटधारकों को देय ऐसी मोचन राशि के रूप में हिसाब में लिया गया है जो समयपूर्व बंद होने की तारीख तक परिपक्व हो चुकी थी किंतु यूनिटधारकों द्वारा अदावी थी।

ग. इस अवधि के दौरान एक आश्वासित आय योजना एमआईपी 2000 (II) परिपक्व हुई तथा आश्वासित आयवाली दो योजनाएँ एम आईपी 99 (II) एवं एमआईपी 2000 समयपूर्व बंद की गई।

घ. सीमित पुनर्खरीद पैकेज के अंतर्गत पात्र यूनिटों की गणना कुछ निश्चित मानदंडों के अनुसार पात्र निवेशकों के लिए बनाए गए निवेशवार फोलियो पर आधारित थी। तदुपरांत, रिकार्डों के सत्यापन पर यह ज्ञात हुआ कि कुछ यूनिटों की पुनर्खरीद पात्र सीमा से अधिक हो गई थी जिनमें से रु. 1.65 करोड़ अभी भी वसूल किया जाना बाकी है।

ङ. निवेशकों से प्राप्त रु. 2.41 करोड़ की आवेदन राशि का पूंजीकरण अभी किया जाना बाकी है। आवेदन राशि पिछले वर्षों की है और निवेशकों के ब्योरे उपलब्ध न होने के कारण इनका पूंजीकरण लंबित है। वर्ष के दौरान किसी भी योजना की नई बिज्जी नहीं की गई।

4. ट्रस्ट ने राष्ट्रीय प्रतिभूति समाशोधन निगम लि. (एनएससीसीएल) को एनएसई के इंडेक्स फ्यूचर्स एण्ड ऑप्शंस खण्ड में कारोबार करने हेतु यथा 31.03.2005 रु. 20.48 करोड़ (बाजार मूल्य रु. 28.76 करोड़) के इक्विटी शेयर (पिछले वर्ष बाजार मूल्य रु. 18.64 करोड़ और रु. 35.78 करोड़ के बैंकों में सावधि जमा राशियाँ) के बराबर संपार्श्विक जमानत प्रारंभिक मार्जिन के प्रति प्रदान की है।

5. क. असूचीबद्ध/ निष्क्रिय अधिमान शेयर जिनका मूल्यांकन लेखांकन नीति सं. VII के अनुसार रु. 98.33 करोड़ पर किया जाना था, का मूल्यांकन शून्य पर किया गया है क्योंकि, "मूल्यांकन समिति" के मतानुसार इनका अवशिष्ट मूल्य नगण्य है।

ख. एसयूयूटीआई की एक सहायक कंपनी एसएसआईसी (इंडिया) लि. में रु. 3.85 करोड़ के निवेश का मूल्यांकन लागत पर किया गया है।

ग. ऋण-पत्रों में रु. 150.46 करोड़ की लागत के निवेश का मूल्यांकन पूर्ववर्ती यूटीआईसीआरसी विभाग द्वारा की गई ऋण यात्रा निर्धारण पर आधारित है।

घ. अभिरक्षक(एसएचसीआईएल) के साथ हमारी लेखा-बहियों का मिलान करने पर निम्नलिखित अंतर का पता चला है:-

i) रु. 9.86 करोड़ (लागत) के इक्विटी शेयरों में से रु. 9.62 करोड़, बीआईएफआर कंपनियों से संबंधित है जिनके लिए पुनर्संरचना पैकेज प्रदान किया गया है, किन्तु अभी भी प्रमाण-पत्र प्राप्त होने बाकी है। साथ ही, रु. 0.24 करोड़ के शेयर खुले ऑफर के अंतर्गत कंपनी को भेजे गए थे जिनके लिए बाद में भुगतान प्राप्त हो गया है।

(ii) रु. 2.08 करोड़(लागत) के अधिमान शेयरों में से रु. 1.00 करोड़ के अधिमान शेयरों को इक्विटी में परिवर्तित किए जाने की प्रक्रिया जारी है। साथ ही, अभी भी एक कंपनी (लागत रु. 0.94 करोड़) हेतु मोचन राशि प्राप्त होनी बाकी है।

(iii) ऋण पत्रों और बॉण्डों के अंकित मूल्य में रु. 1462.62 करोड़ का अंतर है। इसमें से रु. 992.08 करोड़ की वसूली हेतु कानूनी कार्रवाई की गई है तथा रु. 150.72 करोड़ की चुकौती हेतु कंपनी द्वारा पुष्टि/पत्र उपलब्ध है। साथ ही, रु. 105.85 करोड़ हेतु पुनर्संरचना के पश्चात् कंपनी ने जमानत जारी नहीं की है तथा रु. 57.34 करोड़ के लिए अभिरक्षक ने अंकित मूल्य कम कर दिया है किंतु मोचन राशि प्राप्त नहीं हुई है। अन्य अंतर मोचन राशि के प्राप्त न होने, मोचनराशि को बहियों में बाद में लेखे में लिए जाने अथवा कंपनियों के रुग्ण/परिसमाप्त इत्यादि होने के कारण है।

## 6. निवेश में निम्नलिखित शामिल हैं:

- i) रु.2.99 करोड़ मूल्य वाले शेयर (पिछले वर्ष रु.3.23 करोड़) जो कि विशेष न्यायालय (अपकृत्य) अधिनियम, 1992 के अंतर्गत नियुक्त अभिरक्षक द्वारा अधिसूचित हैं। हालांकि, ट्रस्ट द्वारा इन शेयरों के हस्तांतरण हेतु आवश्यक औपचारिकताओं को पूरा कर लिया गया है किन्तु मामला अभी भी स्टॉक एक्सचेंज/अभिरक्षक के कार्यालय में लंबित है; यद्यपि, इन सभी मामलों के लिए मुंबई की विशेष अदालत में अर्जी दायर की गई है।
- ii) पूर्ववर्ती भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 की धारा 19 की उप धारा (3) के अंतर्गत समय-समय पर दिए गए गैर-जमानती अग्रिम;
- iii) इक्विटी एवं ऋण जहां कंपनियों द्वारा प्रमाण पत्र जारी किए जाने की प्रक्रिया में हैं;
- iv) ऋणों में निवेश, जिनके संदर्भ में प्रतिभूति निर्माण किए जाने की प्रक्रिया में है।

7. कुछ बैंक लेखे हैं जिनका मिलान विवरण अभी भी तैयार किए जाने की प्रक्रिया में है। अन्य बैंक लेखों के मिलान से यह ज्ञात होता है कि कई पुरानी प्रविष्टियां बकाया हैं जिन पर अनुवर्ती कार्रवाई प्रगति पर है। इन प्रविष्टियों में आय वितरण/ अदावी आय वितरण लेखे से संबंधित प्रविष्टियां सम्मिलित हैं। बैंक मिलान विवरणों में रु.94.85 करोड़ का अतीत में बताया गया अनुमानतः प्रावधान अभी भी जारी है।

8. विभिन्न फुटकर/उच्चत खालों, प्राप्य राशियों, देयों, डाक-व्ययों एवं स्टाम्प शुल्क अग्रिमों के अंतर्गत पुरानी बकाया मदों को रु. 13.43 करोड़ तक बट्टे खाते डाला गया है तथा विभिन्न योजनाओं में रु. 9.48 करोड़ की राशि पुनरांकित की गई है। बट्टे खाते डाली गई रु. 6.32 करोड़ की शुद्ध राशि को समायोजन खाते में पुरानी मदों हेतु प्रावधान के साथ समायोजित किया गया है तथा रु. 2.37 करोड़ का राजस्व लेखे में पुनरांकित किया गया है। साथ ही, सामान्य निधि में रु. 10/- लाख की राशि बट्टे खाते डाली गई है तथा रु. 6.00 लाख की राशि को राजस्व लेखे में पुनरांकित किया गया है।

9. सेबी विनियमावली एसयूयूटीआई पर लागू नहीं है तथा लेखे यूटीआई निरसन अधिनियम के समग्र प्रावधानों के अंतर्गत तैयार किए गए हैं।

10. अवधि के दौरान यूटीआई वेंचर फंड को यूटीआई एएमसी प्रा. लि. को बेच दिया गया। इन कंपनियों में एसयूयूटीआई के निवेशों को भी यूटीआई एएमसी प्रा. लि., द्वारा खरीद लिया गया है। कंपनियां, जिसकी अधिकांश धारिताएं एसयूयूटीआई के पास है, निम्नानुसार है।

कंपनी का नाम	एसयूयूटीआई धारिता %
यूटीआई सिक्कुरिटीज लि.	100%
यूटीआई टेक्नोलॉजी सर्विसेज लि.	100%
यूटीआई इनवेस्टमेंट एडवाइजरी सर्विसेज लि.	78.70%
यूटीआई बैंक लि.	27.77%
एएसआरईसी (इंडिया) लि.	35%
यूटीआई इन्फ्रास्ट्रक्चर एण्ड सर्विसेज लि.	100%

11. ऋण, अग्रिम, बकाया, लेनदार, विविध जमा राशियां एवं उच्चत लेखे में दर्शाए शेष संबंधित पक्षों द्वारा मिलान, आवश्यक समायोजनों एवं पुष्टिकरणों के अधीन हैं।

12. ट्रस्ट को पिछले वर्षों से संबंधित धनकर अधिनियम के अंतर्गत सूचना प्राप्त हुई है जिसमें रु.3.84 करोड़ की मांग की गई है। इस के विरुद्ध पूर्ववर्ती यूटीआई ने धन कर आयुक्त के समक्ष एक अपील प्रस्तुत की है जिसे आयुक्त ने स्वीकार कर लिया है। इसके बाद विभाग द्वारा की गई अपील को आयकर अपील अधिकरण ने खारिज कर दिया। अपीलों को पुनः स्थापित करने हेतु हमें अथवा एडवोकेट को कोई नई सूचना प्राप्त नहीं हुई है।

13. ब्याज कर अधिनियम, 1974 के प्रावधानों के अंतर्गत ट्रस्ट को 1992-93 से लेकर 1999-2000 तक के निर्धारण वर्षों के लिए प्रभार्य ब्याज कर के संदर्भ में धारा 10 क के अंतर्गत सूचना प्राप्त हुई है। ट्रस्ट ने ब्याज कर लगाए जाने के विरुद्ध माननीय मुंबई उच्च न्यायालय में एक रिट याचिका दायर की है। मुंबई उच्च न्यायालय ने दिनांक 19 अप्रैल, 2001 के अपने आदेश में कहा है कि सूचना कानूनन अवैध है और तदनुसार उसे निरस्त किया जाए। उसके बाद केंद्रीय प्रत्यक्ष-कर बोर्ड ने मुंबई उच्च न्यायालय के निर्णय के विरुद्ध भारत के सर्वोच्च न्यायालय में विशेष याचिका दायर की है। यद्यपि विशेष याचिका स्वीकार कर ली गई थी किंतु सीटीबीटी को कोई अंतरिम राहत प्रदान नहीं की गई थी। चूंकि यह मामला अभी भी माननीय उच्चतम न्यायालय के समक्ष विचाराधीन है अतः प्रभार्य ब्याज कर के कारण उत्पन्न होनेवाली देयता का निर्धारण नहीं किया जा सकता।
14. दिनांक 07 नवंबर, 1998 को पूर्ववर्ती यूटीआई के आंचलिक एवं शाखा कार्यालय में आग लगने के परिणामस्वरूप सम्पत्ति, फर्नीचर, जुड़नार इत्यादि पूर्णतया नष्ट हो गए थे। इस हानि की शर्तें हेतु यूटीआई ने वर्ष 2001 में नेशनल इश्योरेंस कंपनी के विरुद्ध रु.10.75 करोड़ की डिब्री हेतु माननीय कोलकाता उच्च न्यायालय में एक मुकदमा दायर किया था। इस मुकदमे के विचाराधीन रहने के दौरान लम्बी बहस एवं समझाने-बुझाने के उपरान्त बीमाकर्ता ने अंतरिम आदेश के आधार पर पूर्ण निपटान के प्रति रु. 3.03 करोड़ की राशि अदा की। चूंकि अभी भी यह मामला माननीय उच्च न्यायालय के समक्ष विचाराधीन है अतः अंतिम निर्णय होने तक बीमाकर्ता से वसूल की जाने वाली राशि का निर्धारण नहीं किया जा सकता।
15. ट्रस्ट ने ऋणों के पुनर्निर्धारण के मामले में सभी वर्तमान प्रावधानों को पुनर्संशोधित दर्शाया है। साथ ही साथ पुनर्निर्धारण की आपसी सहमत मापदण्डों पर आधारित राजस्व के विपरीत एक प्रभार बनाया है। एक उचित पद्धति राजस्व लेखे के प्रावधानों में शुद्ध परिवर्धन/पुनरांकन को दर्शाएगा। परिणामस्वरूप, पुनरांकन के प्रावधान एवं प्रभारित प्रावधान, व्यय पर शुद्ध आय के आधिक्य को प्रभावित किए बगैर राजस्व लेखे में उच्च मूल्य पर दर्शाया गया है। आवश्यक कार्रवाई मामला दर मामला आधार पर की जाएगी।
16. यथा 31/03/05 उपचित ब्याज (देय अथवा देय नहीं, दोनों) तथा अनुपयोज्य आस्तियों हेतु प्रावधान के आंकड़ों में कुछ मामलों में उधारकर्ता को स्वीकृत एक बारगी निपटान (ओटीएस) पैकेज के कारण सहायक बहियों एवं सामान्य बही में अंतर दिखाई पड़ा जिसका बाद में मिलान कर लिया गया है।
17. चालू आस्तियों में स्मिथ क्लाइन बेकम कंज्यूमर हेल्थकेयर ब्रांड्स लि. (पूर्ववर्ती नाम एचएमएमलि.) के रु. 8.52 करोड़ के विवादित शेयर शामिल हैं जिन्हें न्यायालय के आदेशानुसार उच्चतम न्यायालय के महा रजिस्ट्रार को अंतरित कर दिया गया है। यह मामला उच्चतम न्यायालय में सुनवाई हेतु लंबित है।
18. एसयूयूटीआई की संपत्ति के प्रबंधन एवं रख-रखाव संबंधी कार्य एवं तत्संबंधी मामलों को यूटीआई इन्फ्रास्ट्रक्चर एण्ड सर्विसेज लिमिटेड (कंपनी) को ठेके पर (आउटसोर्स) दे दिया गया है जो कि एसयूयूटीआई की 100% अनुषंगी कंपनी है। इस कंपनी द्वारा कार्य की व्यापकता एवं तत्संबंधी सेवाओं के संबंध में एसयूयूटीआई के साथ औपचारिक तौर पर करार किया जाना बाकी है।

क. एसयूयूटीआई के स्वामित्व/अधिकार के अंतर्गत आनेवाली विभिन्न संपत्तियों के प्रलेखीकरण संबंधी औपचारिकताएं अभी भी पूरी की जानी हैं। अतः इसमें लगनेवाली राशि के बारे में इस स्तर पर निश्चित तौर पर नहीं कहा जा सकता। एसयूयूटीआई के स्वामित्व एवं अधिकार में आने वाली तथा ऊपर होने वाले व्ययों एवं अर्जित आय के संबंध में अभिलेखों एवं बहियों को अद्यतन एवं मिलान करने की प्रक्रिया जारी है।

ख. एसयूयूटीआई ने विभिन्न कंपनियों को पट्टे पर सम्पत्तियां दी हैं, हालांकि, पट्टेदार के साथ औपचारिक तौर पर करार किए जाने अभी भी बाकी हैं। विभिन्न सह-संस्थाओं/सहायक कंपनियों तथा अन्य पार्टियों से किराया/अन्य व्यय अर्जित एवं वसूल होने हैं जिसके लिए ब्योरे एकत्र किए जा रहे हैं।

ग. वर्ष के दौरान एसयूयूटीआई ने विभिन्न संपत्तियों की बिक्री की, हालांकि, वर्ष के दौरान बेची गई कुछ संपत्तियों का डीकैपिटलाइजेशन नहीं हुआ है और उनके संदर्भ में राशि निश्चित की जानी है तथा कुछ मामलों में संपत्तियों के हस्तांतरण/बिक्री के संबंध में विधिक औपचारिकताएं अभी भी पूरी की जानी हैं जिसके बारे में ब्योरे एकत्र किए जा रहे हैं।

19. उपभोक्ता अदालत में लंबित रु. 2.83 करोड़ के मामलों के लिए आकस्मिक देयताओं का प्रावधान नहीं किया गया है।
20. आंकड़ों को आवश्यकतानुसार पुनःसमूहित/ पुनःवर्गीकृत किया गया है।

इम्लेयाज़ुर रहमान  
मुख्य वित्त अधिकारी

एस बी माथुर  
प्रशासक

कृते के के सोनी एण्ड कं.  
सनदी लेखाकार

के के सोनी  
भागीदार

मुंबई  
दिनांक : 14 फरवरी, 2006

के के सोनी एण्ड कं.  
सनदी लेखाकार

### लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

सेवा में, प्रशासक,  
भारतीय यूनिट ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई)  
मुंबई

हमने यथा 31 मार्च, 2005, एसयूयूटीआई की विशेष यूनिट योजना 1999 (एसयूएस 1999) का संलग्न तुलन पत्र एवं साथ ही संलग्न उस तिथि को समाप्त वर्ष हेतु संबंधित राजस्व लेखे की लेखापरीक्षा की है। इन वित्तीय विवरणियों का उत्तरदायित्व प्रबंधन पर है। हमारा उत्तरदायित्व, हमारे द्वारा संपन्न लेखापरीक्षा के आधार पर, इन विवरणियों पर विचार व्यक्त करना है।

हमने अपनी लेखापरीक्षा का संचालन, भारत के सामान्यतया स्वीकृत लेखापरीक्षा के मानकों के अनुसार किया है। इन मानकों के अनुसार यह अपेक्षा की जाती है कि हम लेखापरीक्षा की योजना बनाकर उसका कार्यनिष्पादन करें ताकि हमें उचित आश्वासन प्राप्त हो सके कि ये वित्तीय विवरण भौतिक गलतियों से परे हैं। लेखापरीक्षा के दौरान, परीक्षण के तौर पर वित्तीय विवरणियों में दी गई राशि के समर्थन में साक्ष्य एवं प्रकटन की जाँच की जाती है। लेखापरीक्षा में, प्रयोग में लाई गई लेखा संबंधी नीतियों का निर्धारण एवं प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण प्राक्कलन का मूल्यांकन किया जाता है और साथ ही समस्त वित्तीय विवरणियों की प्रस्तुति का मूल्यांकन भी किया जाता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा संचालित लेखापरीक्षा से हमारे विचारों को एक समुचित आधार प्राप्त होता है।



यहाँ दर्शाई गई लेखापरीक्षा के आधार पर एवं भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 के आवश्यकतानुसार और प्रकटन हेतु आवश्यक परिसीमा के अनुरूप हम रिपोर्ट करते हैं कि:

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केंद्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 01 फरवरी 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था। उपरोक्त विशेष यूनिट योजना 1999 (एसयूएस 1999) से संबंधित एसयूयूटीआई के लेखे वर्तमान वर्ष के 12 महीनों के बजाए 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 तक 14 महीनों की अवधि के लिए बनाए गए हैं। अतः इस वर्ष के आंकड़े, पिछली अवधि के आंकड़ों से तुलनीय नहीं हैं।  
 "(तालिका 'ज' की टिप्पणी I का संदर्भ लें।)"

2. उपरोक्त परिच्छेद I में उल्लिखित हमारी टिप्पणियों के अनुसार, हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:

- क) हमने वह सारी सूचना और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के मुताबिक हमारी लेखापरीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे।
- ख) तुलन पत्र और संबंधित राजस्व लेखे लेखा बहियों के समनुरूप हैं।
- ग) हमारी राय में और हमारे सर्वोत्तम ज्ञान के अनुसार और हमें दी गई सूचना और स्पष्टीकरणों के अनुरूप और अनुसूची 'ज' के अनुसार टिप्पणियों और महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण के साथ पढ़े जाने पर :
  - i) उक्त तुलन पत्र पूरे और सही हैं तथा इनमें सभी आवश्यक विवरण दिए गए हैं और "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम के हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002", के अंतर्गत बनाए गए हैं ताकि यथा 31 मार्च, 2005 योजनाओं की सच्ची और साफ स्थिति को दर्शाया जा सके।
  - ii) उक्त राजस्व लेखे, उक्त तारीख को समाप्त अवधि के लिए हुई आय की व्यय से अधिकता का सच्चा और साफ चित्र दिखाते हैं।

कृते के के सोनी एण्ड कं.,  
 सनदी लेखाकार

के के सोनी  
 भागीदार

दिनांक: 14 फरवरी, 2006  
 स्थान: मुंबई

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

### विशेष यूनिट योजना 1999

#### 1. आय निर्धारण :

- i. सूचीबद्ध इक्विटी शेयरों पर लाभांश आय का निर्धारण लाभांश रहित तारीख को किया जाता है। असूचीबद्ध इक्विटी शेयरों पर लाभांश आय का निर्धारण लाभांश घोषणा की तारीख को किया जाता है।
- ii. निवेशों की बिक्री पर लाभ अथवा हानि का निर्धारण भारित औसत लागत पर कारोबारी तारीख को किया जाता है।

#### 2. व्यय :

- i. सभी व्ययों का हिसाब प्रोद्घवन आधार पर किया जाता है।

#### 3. आस्थगित राजस्व व्यय :

भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 की धारा 25 (3) के प्रावधानों के अनुसार प्रारंभिक निर्गम व्यय योजना की अवधि में समान रूप से बट्टे खाते में डाली जाती है।

#### 4. निवेश:

- i. निवेश लागत पर या अवलिखित लागत पर दर्शाए जाते हैं।
- ii. द्वितीयक बाजार सौदों के मामले में, निवेश का निर्धारण सौदों की तारीख को किया जाता है।
- iii. प्राथमिक बाजार निर्गमों में अभिदानों को आबंटन पर निवेश के रूप में हिसाब में लिया जाता है।
- iv. बोनस/ अधिकार पात्रताओं का निर्धारण बोनस रहित/ अधिकार रहित तारीखों को किया जाता है।
- v. जमाशियों में निवेशों को मोचन/ देय तिथि से चालू आस्तियों में माना एवं दर्शाया जाता है।
- vi. निवेशों की वहन लागत में दलाली, सेवाकर एवं स्टाम्प शुल्क शामिल हैं।

#### 5. निवेशों का मूल्यांकन :

##### I. इक्विटी एवं इक्विटी सम्बद्ध प्रतिभूतियां :

##### अ. कारोबारी प्रतिभूतियां

जब कोई प्रतिभूति किसी भी शेयर बाजार में 30 दिनों के भीतर ( मूल्यांकन तिथि को मिलाकर) लेनदेन किया जाता है और ऐसी अवधि के दौरान लेनदेन की समग्र मात्रा 50,000 से अधिक हो अथवा यदि लेनदेन की राशि रु.5,00,000 से अधिक हो तब ऐसी प्रतिभूति को कारोबारी प्रतिभूति कहा जाता है।

इसका मूल्यांकन बीएसई के अंतिम बंद मूल्य पर किया जाता है और इसकी अनुपस्थिति में एनएसई के बंद मूल्य पर किया जाता है।

**आ. गैर कारोबारी/ कम कारोबारी/ गैर सूचीबद्ध प्रतिभूतियां :**

प्रतिभूतियों में निवेश, जिसका उपरोक्तानुसार किसी भी शेयर बाजार में लेनदेन नहीं किया गया हो, सेबी विनियमावली के अनुसार उचित मूल्य पर दर्शाया जाता है।

**II अधिकार पात्रता :**

शेयरों की अधिकार पात्रता का मूल्यांकन शेयरों की बाजार मूल्य में से प्रयोज्य देय मूल्य, लाभांश तत्व के लिए अतिरिक्त बट्टाकृत, जहां लागू हो, घटाकर किया जाता है।

**III. मुद्रा बाजार लिखत :**

मुद्रा बाजार लिखतों में निवेश का मूल्यांकन लागत और मूल्यांकन की तिथि तक उपार्जित व्याज पर किया जाता है।

**8. प्रावधान एवं मूल्यहास :****क. संदिग्ध समझी गई आय के प्रति प्रावधान :**

- i. लाभांश के संबंध में प्रावधान किया जाता है जहां यह लाभांश रहित तिथि से 120 दिनों से अधिक तक बकाया रहता हो।

**ख. निवेश के मूल्य में मूल्यहास :**

- i. उपरोक्त पैरा 5 के अनुसार संगणित निवेशों के कुल मूल्य की तुलना ऐसे निवेशों की कुल लागत से की जाती है और परिणामस्वरूप मूल्यहास, यदि कोई हो, राजस्व लेखे में प्रभावित किया जाता है। ऐसा कुल मूल्य, कुल लागत या पिछले वर्ष के अंत के कुल मूल्य से अधिक हो तो पहले समायोजित किए गए मूल्यहास की सीमा तक राजस्व लेखे में पुनःजमा कर दिया जाता है।
- ii. उन मामलों में जहां अनोद्धत इक्विटी अथवा अधिमान शेयर पिछले वर्षों में बट्टे खाते में डाले गए हों, ऐसे निवेशों को उनकी लागत पर पुनरांकित किया जाता है जैसे ही कोई उद्धत अथवा उचित मूल्य उपलब्ध होता है।

**9. अंतर योजना कारोबार (आईएसटी):**

- i. **कारोबारी इक्विटी शेयर:** कारोबारी इक्विटी प्रतिभूतियों का आईएसटी, यथा आईएसटी तिथि किसी दिन (स्पॉट मूल्य) पर निर्धारित किया जाता है, और इसकी अनुपस्थिति में पिछले 30 दिनों के उपलब्ध नवीनतम अंतिम बाजार दरों पर किया जाता है।
- ii. **गैर कारोबारी/कम कारोबारी/असूचीबद्ध इक्विटी शेयर:** पूर्ववर्ती न्यासी बोर्ड द्वारा अनुमोदित प्रक्रिया के अनुसार अनोद्धत इक्विटी शेयरों का मूल्यांकन उचित मूल्य पर किया जाता है। अनोद्धत इक्विटी का आईएसटी उचित मूल्य के 50% के छूट पर किया जाता है।
- iii. अन्य निवेशों/ आस्तियों के आईएसटी का निर्धारण ऐसे निवेशों/ आस्तियों की निहित लागत पर किया जाता है।
- iv. योजनाओं की उधार निधि, यदि कोई हो, अनुमोदित दरों पर आंतरिक रूप से अन्य योजनाओं को व्याज अदा करती है।

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
यथा 31 मार्च, 2005 तुलन पत्र

रुपए लाख में

	विशेष यूनिट योजना 99	
	31.03.2005	31.03.2004
देयताएं		
पूरी.....'क'	-	148,500.00
आरक्षित निधि और अधिशेष.....'ख'	6.47	29,697.47
बालू देयताएं और प्रावधान.....'ग'	3.59	209.43
<b>कुल देयताएं</b>	<b>10.06</b>	<b>178,406.90</b>
आस्तिाय		
निवेश.....'घ'	-	148,860.12
जमा.....'ङ'	8.73	7,009.60
बालू आस्तिाय.....'च'	1.33	22,537.14
अव्ययित राजस्व व्यय.....'छ'	-	0.04
<b>कुल आस्तिाय</b>	<b>10.06</b>	<b>178,406.90</b>

संका टिप्पणियां.....'ज'

प्रत्येक लेखा नीतियों का विवरण लेखों का अधिष्ठान है।

इसमें समविधि के संलग्न प्रतिबन्धन के अनुसार

कुलों के के सोनी एच डी.

समिती लेखाकार

के के सोनी

आगीदार

इमोसाजूर रहमान  
मुख्य वित्त अधिकारीएस बी माधुर  
प्रशासक

एच

दिनांक: 14 फरवरी, 2006

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व लेखा

रुपए लाख में

	विशेष यूनिट योजना 99	
	बालू वर्ष	चिह्नली अवधि
आय		
लाभार्ज	6,013.92	17,617.14
ब्याज	1,554.46	1,127.43
निवेशों की अंतर योजना विक्री पर लाभ	1,548.09	2,576.07
अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की विक्री/प्रतिदान पर लाभ	141,793.83	135,781.93
अन्य आय	-	-
चिह्नली अवधि के समायोजन - आय	131.64	(1.09)
चिह्नले वर्ष की संविध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनर्गठित	28.04	12.41
संविध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान, पुनर्गठित	-	-
अपलिखित निवेशों के मूल्य में हास हेतु प्रावधान	-	88,356.40
वर्ष के दौरान अपलिखित निवेशों की लागत	-	-
विलान की अपलिखित बकाया मरों के लिए प्रावधान	0.01	0.58
<b>उप योग (क)</b>	<b>151,069.99</b>	<b>245,471.67</b>
घटाएं: संविध समिती आय के लिए प्रावधान	28.06	13.34
घटाएं: संविध निवेशों एवं जमा राशियों के प्रति प्रावधान	-	-
घटाएं: निवेश के मूल्य में हास हेतु प्रावधान	-	-
घटाएं: वर्ष के दौरान अपलिखित/अवलिनि निवेशों की लागत	-	0.43
<b>उप योग (ख)</b>	<b>28.06</b>	<b>13.77</b>
<b>योग (क-ख)</b>	<b>151,041.93</b>	<b>245,457.90</b>

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व लेखा (जारी)

रुपए लाख में

व्यय	विशेष यूनिट योजना 99	
	आयु वर्ष	पिछली अवधि
कार्यालय व्यय	0.13	0.22
एजेंटों को कमिशन	-	-
स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा, एजिस्टार और बैंक प्रभार	56.72	188.89
लेखापरीक्षकों की फीस (आर्बिट्र)	-	-
अवलिखित आस्थगित राजस्व व्यय	0.04	0.45
सामान्य प्राप्ति निधि में अंशदान	-	-
एएमसी फीस	-	-
पिछली अवधि के समायोजन - व्यय	-	-
<b>उप योग (क)</b>	<b>56.89</b>	<b>189.56</b>
जोड़ें: प्रदान व्यय	-	-
जोड़ें: निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर हानि	5,175.85	395.48
जोड़ें: अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/प्रतिबन्ध पर हानि	3,340.59	13,256.44
जोड़ें: मिलान की पुरानी मदों के लिए प्रावधान	-	0.47
<b>उप योग (ख)</b>	<b>8,516.44</b>	<b>13,652.37</b>
<b>योग (क) + (ख)</b>	<b>8,573.33</b>	<b>13,841.93</b>
<b>व्यय से आय की अधिकता</b>	<b>143,268.60</b>	<b>231,615.97</b>
<b>योग</b>	<b>151,841.93</b>	<b>245,457.90</b>

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व विनियोजन लेखा

रुपए लाख में

राजस्व विनियोजन लेखा	विशेष यूनिट योजना 99	
	आयु वर्ष	पिछली अवधि
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष	-	-
व्यय से अधिक आय	143,268.60	231,615.97
जोड़ें (घटाएँ): पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन	-	-
<b>योग</b>	<b>143,268.60</b>	<b>231,615.97</b>
वर्ष हेतु आय वितरण	-	-
पिछले वर्षों हेतु आय वितरण	-	-
आय वितरण पर कर	-	-
बिक्री/पुनर्खरीद पर संग्रहीत/प्रकृत प्रीमियम	-	-
ओम्नी का अंत शेष विकास प्राप्ति निधि में अंतरित	-	-
शेष सामान्य प्राप्ति निधि में अंतरित	143,268.60	231,615.97
<b>योग</b>	<b>143,268.60</b>	<b>231,615.97</b>

यह संपूर्ण लेखा नीतियों का विचारण लेखों का अभिन्न भाग है।

हमारे समीक्षि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार  
 कृते के के सोनी एच.क.  
 सनदी लेखाकार

के के सोनी  
 भागीदार

इमोयाज़ु रहमान  
 मुख्य वित्त अधिकारी

एस बी माधुर  
 प्रशासक

मुंबई  
 दिनांक: 14 अप्रैल, 2005

**भारतीय युनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक**  
**31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के माध्यम से संचयन तालिकाएं**

रुपए लाख में

तालिका 'क'	विशेष युनिट योजना 99	
	31.03.2005	31.03.2004
युनिट पूंजी युनिटों की बिक्री से प्राप्त आवेदन राशि	-	148,500.00
<b>योग</b>	-	<b>148,500.00</b>
<b>तालिका 'ख'</b> <b>प्रारक्षित निधि और अधिशेष</b> <b>सामान्य प्रारक्षित निधि</b> पिछले तुलन पर के अनुसार शेष 29,697.47 (60,911.15) राजस्व निधि से अंतरित शेष 143,268.60 231,615.97 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित योजना के मोचन उपरान्त सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित वर्ष के दौरान संग्रहीत/(प्रदत्त) प्रीमियम (शुद्ध) (172,959.60) (141,007.35) बिक्री/पुनर्बिक्री/मोचन पर प्रीमियम घटाएं: बीएस युनिटों का समायोजन/आवंटन		
<b>योग</b>	<b>6.47</b>	<b>29,697.47</b>
<b>तालिका 'ग'</b> <b>बालू देयताएं और प्रावधान</b> <b>बालू देयताएं</b> विविध सैन्य/अन्य 1.90 207.74 भारत सरकार को देय निवेशों की क्रय संविदाएं बैंक शेष अदावी भय विमर्श अन्य कार्यालय शेषों में अंतर अन्य योजनाओं को देय		
<b>उप योग 'क'</b>	<b>1.00</b>	<b>207.74</b>
<b>प्रावधान</b> संशोधन समझौता गैर बकाया और प्रोदत्त आय के लिए प्रावधान 1.69 1.68 संशोधन निवेशों और जमा राशियों के लिए प्रावधान निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि के लिए प्रावधान मिलान की परानी मरी के लिए प्रावधान 0.01		
<b>उप योग 'ख'</b>	<b>1.69</b>	<b>1.69</b>
<b>योग (क)+(ख)</b>	<b>3.59</b>	<b>209.43</b>
<b>तालिका 'घ'</b> <b>निवेश</b> निवेश(लागत या घटी हुई लागत पर) केंद्रीय एवं राज्य सरकार की प्रतिभूतियां/प्रमाणपत्र डिबेंचर एवं बॉण्ड अधिमत्त शेयर इक्विटी शेयर		
<b>योग</b>	-	<b>148,860.12</b>
उद्धृत (लागत पर) अनोद्धृत (लागत पर)	-	141,478.27 7,383.85
<b>क</b>	-	<b>148,860.12</b>
उद्धृत (बाजार मूल्य) अनोद्धृत (मूल्यवर्धन पर)	-	266,550.18 1,469.87
<b>ख</b>	-	<b>268,020.05</b>
निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्यवृद्धि) <b>(ख-क)</b>	-	<b>119,169.93</b>
<b>तालिका 'ङ'</b> <b>जमा राशियां</b> कंपनियों/संस्थाओं में जमा राशियां मुद्रा बाजार बाध्यताएं	8.73	7,009.60
<b>योग</b>	<b>8.73</b>	<b>7,009.60</b>
<b>तालिका 'च'</b> <b>बालू भास्त्रियां</b> बैंकों में बालू खाता शेष विविध देयदार निवेशों की क्रय संविदाएं बकाया एवं प्रोदत्त आय 0.81 1.68 शेयर/डिबेंचर/आवेदन राशि अन्य योजनाओं से प्राप्त (शुद्ध) अन्य कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध) 0.52 10,939.20		
<b>योग</b>	<b>1.33</b>	<b>22,537.14</b>
<b>तालिका 'छ'</b> <b>आव्यवगत राजस्व व्यय</b> पिछले तुलन पर के अनुसार शेष 0.04 0.49 घटाएं: वर्ष के दौरान अचलित राशि 0.04 0.45		
<b>योग</b>	-	<b>0.04</b>

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम

### विशेष यूनिट योजना 1999

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में टिप्पणियां

तालिका "ज "

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 1 फरवरी, 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था। उक्त निरसन अधिनियम के अनुसरण में एसयूएस 99 से संबंधित पिछले वर्ष के एसयूयूटीआई के लेखे वर्तमान वर्ष के विपरीत, 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 तक की 14 महीनों की अवधि के लिए बनाए गए हैं। इसके परिणामस्वरूप, पिछली अवधि के आंकड़ें चालू अवधि के आंकड़ों के साथ तुलनीय नहीं हैं।
2. भारत सरकार द्वारा प्राधिकृत, भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक द्वारा एसयूएस 99 की सभी यूनिट पूंजी की पुनर्खरीद क्रमिक रूप से की गई। अतः योजना 30.03.2005 को यूनिट पूंजी के अंतिम शेष की पुनर्खरीद के द्वारा समाप्त हो गई।
3. रु. 73.84 करोड़ के लागत की अनोद्धत इक्विटी के जमानत पर रु. 22.08 करोड़ की राशि अंतर योजना अंतरण के रूप में यूएस 64 के तहत अंतरित की गई है। बाज़ार की स्थिति को देखते हुए उचित मूल्य के 50% छूट के बजाए, अनुमोदित पद्धति के अनुसार उचित मूल्य पर इसकी गणना की गई है।

इम्तेयाज़ुर रहमान  
मुख्य वित्त अधिकारी

एस बी माथुर  
प्रशासक

कृते के के सोनी एण्ड कं.  
सनदी लेखाकार

के के सोनी  
भागीदार  
मुंबई  
दिनांक : 14 फरवरी, 2006

## के के सोनी एण्ड कं.

सनदी लेखाकार

### लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

सेवा में, प्रशासक,

भारतीय यूनिट ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई)

मुंबई

हमने यथा 31 मार्च, 2005, भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) की 3 योजनाएं अर्थात् उद्यम पूंजी यूनिट योजना 1989 (वीईसीएयूएस I), उद्यम पूंजी यूनिट योजना 1990 (वीईसीएयूएस II), उद्यम पूंजी यूनिट योजना 1991 (वीईसीएयूएस III) के संलग्न तुलन पत्र एवं उस दिन को समाप्त वर्ष हेतु संलग्न संबंधित राजस्व लेखे की लेखापरीक्षा की है। इन वित्तीय विवरणियों का उत्तरदायित्व प्रबंधन पर है। हमारा उत्तरदायित्व, हमारे द्वारा संपन्न लेखापरीक्षा के आधार पर, इन विवरणियों पर विचार व्यक्त करना है।

हमने अपनी लेखापरीक्षा का संचालन, भारत के सामान्यतया स्वीकृत लेखापरीक्षा के मानकों के अनुसार किया है। इन मानकों के अनुसार यह अपेक्षा की जाती है कि हम लेखापरीक्षा की योजना बनाकर उसका कार्यनिष्पादन करें ताकि हमें उचित आश्वासन प्राप्त हो सके कि ये वित्तीय विवरण भौतिक गलतियों से परे हैं। लेखापरीक्षा के दौरान, परीक्षण के तौर पर वित्तीय विवरणियों में दी गई राशि के समर्थन में साक्ष्य एवं प्रकटन की जाँच की जाती है। लेखापरीक्षा में, प्रयोग में लाई गई लेखा संबंधी नीतियों का निर्धारण एवं प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण प्राक्कलन का मूल्यांकन किया जाता है और साथ ही समस्त वित्तीय विवरणियों की प्रस्तुति का मूल्यांकन भी किया जाता है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा संचालित लेखापरीक्षा से हमारे विचारों को एक समुचित आधार प्राप्त होता है।

यहाँ दर्शाई गई लेखापरीक्षा के आधार पर एवं भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 के आवश्यकतानुसार और प्रकटन हेतु आवश्यक परिसीमा के अधीन हम रिपोर्ट करते हैं कि:

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 01 फरवरी 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था। अतः उक्त निरसन अधिनियम के अनुसरण में, उपरोक्त 3 योजनाओं से संबंधित एसयूयूटीआई के लेखे वर्तमान वर्ष के 12 महीनों के स्थान पर 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 तक 14 महीनों की अवधि के लिए बनाए गए थे। इसके परिणामस्वरूप, पिछली अवधि के आंकड़े, चालू वर्ष के आंकड़ों के साथ तुलनीय नहीं हैं। (तालिका 'ज' की टिप्पणी सं 1 एवं 2 का संदर्भ लें।)
2. निवेशों का उल्लेख 'मूल्यांकन पर' आधारित है। निवेशों का मूल्यांकन, आईसीआईसीआई उद्यम निधि प्रबंधन कंपनी लिमिटेड/आईएफसीआई उद्यम निधि प्रबंधन कंपनी लिमिटेड/यूटीआई उद्यम निधि प्रबंधन कंपनी लिमिटेड, द्वारा प्रबंधक के तौर पर किया गया है और इसे महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण में दर्शाए गए मूल्यांकन के आधार पर पूरा किया गया है। हमने ऐसे निवेशों के मूल्यांकन में अपनाई गई प्रक्रिया की समीक्षा की है एवं अंतर्निहित प्रलेखन का निरीक्षण किया है। हालांकि, प्रक्रिया उचित लगती है एवं प्रलेखन उपयुक्त प्रतीत होते हैं, तथापि मूल्यांकन व्यक्तिनिष्ठ आधार पर किए जाते हैं जो लेखापरीक्षा संबंधी प्रक्रियाओं के प्रमाणन के अधीन नहीं हैं।
3. तुलन पत्र तैयार किए जाने के पश्चात् घटित विषयों जिनमें उपयुक्त कीमत-कमाई गुणक शामिल है, पर भी विचार किया गया है एवं यथा 31 मार्च, 2005 अनोद्धत निवेशों के उचित मूल्य के मूल्यांकन



हेतु इनकी गणना, इन विवरणियों को तैयार की गई तिथि तक की गई है। इसके परिणामस्वरूप, यदि 31 मार्च, 2005 को या उसके आस-पास मूल्यांकन किया गया है तो इस रिपोर्ट में दिए गए निवेश संबंधी मूल्यांकन में यथा 31 मार्च, 2005 के निवेश का मूल्यांकन प्रतिबिंबित नहीं हो सकता है।

4. बंद किए जाने वाले फंडों हेतु अनौद्भुत निवेशों की बिक्री/निपटान की प्रक्रिया को और सुदृढ़ बनाया जाए।
5. प्रवर्तक के साथ अंतिम समझौता वार्ता/निपटान संबंधित होने के कारण, बहुत पहले के क्रय संबंधी विचार-विमर्श से संबंधित प्राप्त की गई रु. 1.88 लाख की अग्रिम राशि को अभी तक विनियोजित/समायोजित नहीं किया गया है।  
(तालिका 'ज' की टिप्पणी सं 4 का संदर्भ लें)।
6. हमारे विचार में, प्राप्त ब्याज/लाभांश पर स्रोत पर कर कटौती से संबंधित रु. 2.24 लाख के धन-वापसी दावे को उसके कालातीत हो जाने के कारण अब वसूल नहीं किया जा सकता है।  
(तालिका 'ज' की टिप्पणी सं 5 का संदर्भ लें)।
7. उपरोक्त परिच्छेद 1 से 6 में उल्लिखित हमारी टिप्पणियों एवं उपरोक्त 5 & 6 परिच्छेद का वेन्चर फंड के लेखे पर हुए परिणामी प्रभाव के अनुसार हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:
  - क) हमने वह सारी जानकारी और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के मुताबिक हमारी लेखापरीक्षा के लिए आवश्यक थे;
  - ख) तुलन पत्र और संबंधित राजस्व लेखे लेखा बहियों के समनुरूप हैं।
  - ग) हमारी राय में और हमारे सर्वोत्तम ज्ञान के अनुसार और हमें दी गई सूचना और स्पष्टीकरणों के अनुरूप और अनुसूची 'ज' के अनुसार टिप्पणियों और महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण के साथ पढ़े जाने पर:
    - i) उक्त तुलन पत्र पूरे और सही हैं तथा इनमें सभी आवश्यक विवरण दिए गए हैं और "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम के हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002", के अंतर्गत बनाए गए हैं ताकि यथा 31 मार्च, 2005 योजनाओं की सच्ची और साफ स्थिति को दर्शाया जा सके।
    - ii) योजनाओं के उक्त राजस्व लेखे, उक्त तारीख को समाप्त अवधि के लिए हुई आय की व्यय से अधिकता का सच्चा और साफ चित्र दिखाते हैं।

**कृते के के सोनी एण्ड कं.,**  
सनदी लेखाकार

**के के सोनी**  
भागीदार

दिनांक: 14 फरवरी, 2006  
स्थान: मुंबई

**भारतीय यूनिट ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम****उद्यम पूंजी यूनिट योजना****31 मार्च, 2005 को समाप्त अवधि के लिए लेखों के भाग के रूप में महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण****1. प्रस्तुतीकरण का आधार :**

लेखा निवेशों के पुनर्मूल्यांकन के लिए औचित्य के अनुसार यथा समायोजित पूर्ववर्ती लागत परम्परा के अंतर्गत तैयार किए गए हैं। जहां अन्यथा बता दिया गया है, उसे छोड़कर उपचय लेखा पद्धति का पालन किया गया है।

**2. आय निर्धारण :**

क) लाभांश का निर्धारण उद्धृत होने वाली कंपनियों के संबंध में लाभांश रहित तारीखों और अनोद्धृत रहने वाली कंपनियों के संबंध में शेयर धारकों के संकल्प की संबंधित तारीख को किया जाता है। अधिमानी शेयरों के लाभांश का निर्धारण प्राप्ति आधार पर किया जाता है।

ख) जहाँ वसूली पर संदेह है, उसे छोड़कर ब्याज का निर्धारण उपचय आधार पर किया जाता है। बिक्री पर प्रभार का निर्धारण उपचय आधार पर उस सीमा तक किया जाता है, जिसका पता लगाया जा सके और उपयुक्त निश्चितता के साथ वसूली हो सके। गैर उपचयी स्थिति में रखे गए ऋणों के राजस्व का निर्धारण तब पुनः किया जा सकता है और उचित आय का निर्धारण किया जा सकता है जब निवेश संविदा आधार पर चालू बन जाते हैं या उचित आय का संग्रहण सुनिश्चित हो जाता है। ऋणों के पूर्व भुगतानों पर प्रीमियम का आय के रूप में निर्धारण उसके प्राप्त होने पर किया जाता है।

ग) किसी भी आस्ति के गैरनिष्पादी (एनपीए) वर्गीकृत करने के पश्चात्, डिबेंचर पर ब्याज के आय को प्रोद्भूत/हिसाब नहीं किया जाता है। तथापि, प्रशासनिक प्रयोजन एवं उचित नियंत्रण हेतु ब्याज की राशि की गणना की जाती है और लाभ एवं हानि के हिसाब पर प्रभाव डाले बिना उसे सिस्टम में ज्ञापन प्रविष्टियों के रूप में दिखाया जाता है।

घ) मूल्यांकन शुल्क को उपचय आधार पर आय के रूप में हिसाब में लिया जाता है।

ङ) ऋण संबंधी प्रारंभिक शुल्क का निर्धारण प्रथम संवितरण वर्ष में राजस्व लेखे के रूप में किया जाता है। अन्य निवेशों से संबंधित प्रारंभिक शुल्क को ऐसे निवेश की लागत से घटा दिया जाता है।

च) निवेशों पर प्राप्त हुए लाभ और हानि (स्थाई नुकसान सहित) का हिसाब राजस्व लेखे में किया जाता है। बेचे गए निवेशों की लागत का निर्धारण औसत आधार पर बिक्री के लाभ-हानि की गणना के उद्देश्य से किया जाता है।

छ) संदिग्ध समझी जानी वाली निवेशों पर उपचित आय के संबंध में निधि प्रबंधक द्वारा प्रावधान रखे जाते हैं। ऐसे प्रावधानों और इसके बाद की वसूलियों का हिसाब राजस्व लेखे के जरिए किया जाता है।

**3. व्यय :**

सभी व्ययों का हिसाब प्रोद्भवन आधार पर किया जाता है।

**4. निवेश :**

क) निवेशों को निधि प्रबंधक द्वारा निर्धारित वर्गवार उनके कुल उचित मूल्य के अनुसार बताया जाता है।

ख) इक्विटी अभिदान में प्रदत्त राशि और जिसका आबंटन नहीं हुआ है, निवेश के रूप में हिसाब में ली जाती है।

ग) निवेशों का उचित मूल्य निम्नानुसार निर्धारित किया जाता है :

- i) उद्धृत निवेशों का मूल्यांकन अंतिम बाजार मूल्य पर मूल्यांकन तिथि को किया जाता है। जहां निधि प्रबंधक, निपटान पर प्रतिबंधों अथवा उनकी नकदीहीनता को प्रदर्शित करना आवश्यक समझता है, वहां उचित बट्टा लगाया जाता है। उद्धृत निवेश जिनका मूल्यांकन के दो महीने पहले तक व्यापार न हुआ हो, उन्हें अनोद्धृत माना जाता है।
- (ii) अनोद्धृत इक्विटी निवेश, जिनके संबंध में तृतीय पक्षकार लेनदेन बिल्कुल करीब हुए हों या जिनकी शर्तों पर सहमति हो गई हो, उनके मूल्यों का निर्धारण ऐसे लेनदेनों में से बट्टा काट कर किया जाता है, जहां लागू हो, ताकि उनकी नकदीहीनता प्रतिबिंबित हो सके।  
ऐसे तृतीय पक्षकार लेनदेनों के न होने की स्थिति में :
  - यदि निधि प्रबंधक की राय में मूल्य में हास न हो, तो विकसित हो रही कंपनियों में इक्विटी निवेश का मूल्य सामान्यतया लागत पर आंका जाता है।
  - लाभकारी कंपनियों में इक्विटी निवेश का मूल्य सामान्यतया एक स्तर पर प्राप्त की जाने वाली आमदनी पर आधारित कीमत कमाई में से बट्टा घटाकर निकाला जाएगा ताकि उनकी नकदीहीनता प्रतिबिंबित हो सके।
  - अन्य कंपनियों में, इक्विटी निवेश का मूल्य सामान्यतया लागत पर आंका जाता है। यदि निधि प्रबंधक की राय में, ऐसे किसी निवेश के मूल्य में हास है, तो निवेश उसके अनुमानित शुद्ध वसूली योग्य मूल्य पर मूल्यव्याप्त किया जाता है।
  - तुलन-पत्र से संबंधित वृत्तांत, जिसमें उचित कीमत-कमाई गुणकों के आवेदन-पत्र भी शामिल हैं, को ध्यान में रखा गया है एवं यथा 31 मार्च, 2005 तक अनोद्धृत निवेश के उचित मूल्य के मूल्यांकन हेतु तैयार किए गए विवरण के दिनांक तक उसका हिसाब किया गया है।
- (iii) अधिमान शेषों का मूल्य निर्धारण लागत से कम या वसूली योग्य राशि पर किया जाता है।
- (iv) पूर्णतः परिवर्तनीय बॉण्ड (एफसीबी) सामान्यतः बकाया मूल राशि पर लिए जाते हैं और जब निधि प्रबंधक की राय में उनके मूल्य में हास हो रहा हो तो अवलिखित किए जाते हैं।
- (v) सामान्य ऋण, सशर्त ऋण और परिवर्तनीय ऋण सामान्यतः बकाया मूलधन के रूप में लिए जाते हैं और निधि प्रबंधक की राय में जहां मूल्य में कमी हो, मूल्य घटाकर लिखे जाते हैं। जहां सशर्त ऋणों के मूलधन की पर्याप्त वसूली हो गई हो, वहां मूल्यांकन में बिक्री पर भविष्य में अपेक्षित प्रभार के मौजूदा मूल्य शामिल किए जाते हैं। ऋणों के परिवर्तन पर देय प्रीमियम, यदि कोई हो, मूल्यांकन में सम्मिलित किए जाते हैं यदि इन प्रीमियमों की संग्राहता यथोचित निश्चित हो।
- (vi) पूर्णतः परिवर्तनीय डिबेंचर या तो लागत पर अथवा अंतर्निहित इक्विटी शेषों के लिए अपनाए गए आधार पर मूल्यांकित किए जाते हैं।
- (vii) म्यूचुअल फंड की यूनिटों में निवेश, जो कि बिक्री हेतु उपलब्ध है, यथा तुलन पत्र तिथि शुद्ध आस्ति मूल्य पर मूल्यांकित किए जाते हैं। प्राप्त लाभ/ हानियां, राजस्व लेखे को ले जाए जाते हैं तथा अप्राप्त लाभ एवं अस्थायी हानियां निवेशक इक्विटी के घटक के रूप में लिए जाते हैं और अप्राप्त निवेश प्रारक्षित निधि के अंतर्गत लेनदेन किए जाते हैं।

## 5. अप्राप्त निवेश प्रारक्षित निधि :

अप्राप्त लाभ एवं अस्थायी हानि का निर्धारण निवेशकों की इक्विटी के घटक के रूप में किया जाता है और इनका हिसाब अप्राप्त निवेश प्रारक्षित निधि के अंतर्गत किया जाता है।

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक  
यथा 31 मार्च, 2005 तलन पत्र

	वीईसीएयूस I		वीईसीएयूस II		वीईसीएयूस III	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
आरिखा						
निवेश.....'क'	6,070.87	8,477.38	24.81	43.73	2,903.28	3,789.51
उत्पा राशिवा.....'ख'	45.37	44.87	54.18	117.24	974.22	985.42
अन्य चालू आरिखा.....'ग'	43.39	13.07	4.34	4.80	71.90	81.36
योग	6,159.63	8,535.32	83.33	165.77	3,949.40	4,866.29
घटाएँ: चालू देयताएँ और प्रावधान.....'घ'	168.65	174.14	25.25	112.56	104.93	104.03
कुल आरिखा	5,990.98	8,361.18	58.08	53.21	3,844.47	4,762.26
प्रतिनिष्कृत						
देयताएँ						
पूर्वी.....'ङ'	1,912.12	10,139.07				
आरिखित निधि और अपिषा.....'च'	(1,135.08)	(4,357.36)	57.20	52.43	4,200.00	5,200.00
अग्रज निवेश प्रारंभ निधि.....'छ'	5,213.94	2,579.46	0.88	0.78	(955.53)	(437.74)
योग	5,990.98	8,361.18	58.08	53.21	3,844.47	4,762.26

लेखा दिग्गजिवा.....'ज'

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन्न भाग है।

हमारे समक्षित के संस्थान प्रविष्टन के अनुसार  
कृते के के सोनी एण्ड कं.  
समर्प लेखाकार

के के सोनी  
भागीदार

सुबड  
दिनांक: 14 फरवरी, 2006

इन्वेस्टमन्ट्स  
मुख्य वित्त अधिकारी

एस बी माथुर  
प्रशासक

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व लेखा

रुपए लाख में

	बीईसीएयूएस I		बीईसीएयूएस II		बीईसीएयूएस III	
	चालू वर्ष	पिछली अवधि	चालू वर्ष	पिछली अवधि	चालू वर्ष	पिछली अवधि
आय						
लाभान्श	38.93	41.54		21.33	11.41	33.85
व्याज	554.84	728.11	3.95	164.63	145.94	196.73
निवेशों की बिक्री पर लाभ	240.00	648.90	0.98	36.11	440.61	415.05
पिछले वर्ष की सविधि आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनर्गठित			1.48		62.00	8.75
निवेशों के मूल्य में मूल्यहास के लिए प्रावधान, पुनर्गठित						
उप योग (क)	833.77	1,418.55	6.41	222.07	659.96	654.38
घटाए: निवेश हानियाँ	8.63	870.96	1.48		23.24	1,174.19
घटाए: सविधि समझी आय के लिए प्रावधान						
घटाए: निवेश के मूल्य में हास हेतु प्रावधान	8.63	878.96	1.48		448.77	
उप योग (ख)					472.01	1,174.19
योग (क-ख)	825.14	547.59	4.93	222.07	187.95	(519.81)
खय						
प्रवर्धन/कार्यनिष्पादन शुल्क	27.67	99.28		167.49	140.40	167.40
वित्तिक एवं व्यावसायिक प्रभार	1.11	2.28		3.38	1.17	2.44
अन्य व्यय	1.04	2.09	0.16	1.78	0.27	0.02
	29.82	103.65	8.16	172.55	141.84	169.86
खय से आय की अधिकता	795.32	443.94	4.77	49.42	46.11	(689.67)
योग	825.14	547.59	4.93	222.87	187.95	(519.81)

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

01 अप्रैल 2004 से 31 मार्च 2005 तक की अवधि का राजस्व विनियोजन लेखा

	बीईसीएयूस I		बीईसीएयूस II		बीईसीएयूस III	
	चालू वर्ष	पिछली अवधि	चालू वर्ष	पिछली अवधि	चालू वर्ष	पिछली अवधि
पिछले तुलन पर के अनुसार शेष	(4,357.35)	(4,801.29)	52.43	14.36	(437.74)	251.93
राजस्व लेखे से अंतरित शेष	795.32	443.94	4.77	49.42	46.11	(689.67)
जेड/एडए): पिछली अवधि के समाबोजन				(11.35)		
योग	(3,562.03)	(4,357.35)	57.20	52.43	(391.63)	(437.74)
भोक्ता पर प्रदत्त प्रीमियम						
तुलन - पर में ले खाय गया शेष	(2,428.95)				(36.10)	
	(1,135.08)	(4,357.35)	57.20	52.43	(355.53)	(437.74)
योग	(3,562.03)	(4,357.35)	57.20	52.43	(391.63)	(437.74)

पहलपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन्न भाग है।

हमारे समीक्षि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार  
कृते के के सोनी एण्ड कं.  
समर्प लेखाकार

के के सोनी  
भागीदार

मुंबई  
दिनांक: 14 फरवरी, 2006

इन्दियानुर रहमान  
मुख्य हित अधिकारी

एस बी माथुर  
प्रशासक

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

तालिका 'क'	वर्ग I		वर्ग II		वर्ग III	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
मूल्यांकन पर निवेश						
इक्विटी शेयर	5,836.06	3,446.53	-	-	2,412.37	3,079.49
अधिमाम शेयर	-	-	-	-	299.26	418.72
डिबेंचर एंव बॉण्ड	-	-	-	20.00	120.65	216.30
सशर्त ऋण	-	-	-	-	-	-
सामान्य ऋण	-	-	-	-	71.00	75.00
पूरा ऋण	-	-	-	-	-	-
परिवर्तनीय ऋण	-	-	-	-	-	-
निरिधिव्यय	-	-	-	-	-	-
म्यूचुअल फंड यूनिटें	234.81	5,030.85	24.81	23.73	-	-
योग	6,070.87	8,477.38	24.81	43.73	2,903.28	3,789.51
लागत पर निवेश						
उद्भूत	-	-	-	-	-	-
इक्विटी शेयर	-	45.78	-	-	314.99	332.04
अनोद्भूत	-	-	-	-	-	-
इक्विटी शेयर	622.79	912.00	-	-	4,531.90	5,242.42
अधिमाम शेयर	-	-	-	-	-	-
डिबेंचर एंव बॉण्ड	-	-	-	20.00	476.71	738.25
सशर्त ऋण	-	-	-	-	830.38	665.13
सामान्य ऋण	-	-	-	-	-	-
पूरा ऋण	-	-	-	-	96.00	100.00
परिवर्तनीय ऋण	-	-	-	-	-	-
निरिधिव्यय	-	-	-	-	55.18	55.18
म्यूचुअल फंड यूनिटें	234.14	4,940.14	23.93	22.95	-	-
कुल योग ('क')	856.93	5,897.92	23.93	42.95	6,305.16	7,133.02
उद्भूत (बाजार मूल्य)	-	207.78	-	-	307.88	147.93
अनोद्भूत (मूल्यांकन पर)	6,070.87	5,690.14	24.81	43.73	2,595.40	3,641.58
उचित योग ('ख')	6,070.87	5,897.92	24.81	43.73	2,903.28	3,789.51
योग ('ख' - 'क')	5,213.94	2,579.46	0.88	0.78	(3,481.88)	(3,343.51)

(निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/मूल्यह्रास)

## भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक

31 मार्च, 2005 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ (जारी)

रुपए लाख में

	वीईसीयूएस I		वीईसीयूएस II		वीईसीयूएस III	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>तालिका 'ख'</b> उपप्राप्तियाँ मुद्रा बाजार बाध्यताएँ कपनियाँ/संस्थाओं में उपप्राप्तियाँ	45.37	44.87	54.18	117.24	42.95	43.49
<b>योग</b>	45.37	44.07	54.18	117.24	931.27	951.93
<b>तालिका 'ग'</b> अन्य चालू आस्तियाँ बैंकों में चालू खाना शेष विविध देयताएँ बकाया और प्रादुर्भूत आय	40.53 2.86	0.15 12.92	4.34	0.02 4.22 0.56	4.50 2.35 65.05	2.38 2.24 76.74
<b>योग</b>	43.39	13.07	4.34	4.88	71.90	-81.36
<b>तालिका 'घ'</b> चालू देयताएँ और प्रावधान चालू देयताएँ विविध लेनदार अग्रिम प्राप्त आय अन्य योजनाओं का देय (शुद्ध)	42.65 126.00	1.71 172.43	25.25	112.56	104.93	104.03
<b>उप योग 'क'</b>	188.65	174.14	25.25	112.56	104.93	104.03
<b>प्रावधान</b> संविध निवेशों के लिए प्रावधान						
<b>उप योग 'ख'</b> योग (क)+(ख)	188.65	174.14	25.25	112.56	104.93	104.03
<b>तालिका 'ङ'</b> यूनिट पूँजी प्रारंभिक शेष घटाएँ: वर्ष के दौरान मोचन जोड़ें: वर्ष के दौरान बिक्री	10,139.07 8,226.95	10,139.07		658.35 658.35	5,200.00 1,000.00	6,200.00 1,000.00
<b>योग</b>	1,912.12	10,139.07			4,200.00	5,200.00
<b>तालिका 'च'</b> प्राप्त निधि और अधिशेष राजस्व विनियोजन लेखा लेखों के अनुसार शेष	(1,135.08) (1,135.08)	(4,357.35) (4,357.35)	57.20	52.43	(355.53) (355.53)	(437.74) (437.74)
<b>योग</b>			57.20	52.43		
<b>तालिका 'छ'</b> अप्राप्त निवेश प्राप्त निधि विद्यमान तुल्य पर के अनुसार अप्राप्त अभिलाम अवधि के दौरान मूल्यवृद्धि (मूल्यह्रास)	2,579.46 2,634.48	1,042.84 1,536.62	0.78 0.10	156.91 (156.13)		
<b>योग</b>	5,213.94	2,579.46	0.88	0.78		



**भारतीय यूनिट ट्रस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम**  
**उद्यम पूंजी यूनिट योजना**

**तालिका " ज "**

**31 मार्च, 2005 को समाप्त अवधि के लिए लेखों के भाग के रूप में टिप्पणियाँ**

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 1 फरवरी, 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था। उक्त निरसन अधिनियम के अनुसरण में उपरोक्त उल्लिखित तीन योजनाओं से संबंधित पिछले वर्ष के एसयूयूटीआई के लेखे वर्तमान वर्ष के विपरीत, 01 फरवरी, 2003 से 31 मार्च, 2004 तक की 14 महीनों की अवधि के लिए बनाए गए हैं। इसके परिणामस्वरूप, पिछली अवधि के आंकड़े चालू अवधि के आंकड़ों के साथ तुलनीय नहीं हैं।
2. वीईसीएयूएस योजना के अंतर्गत निवेश धारण संयुक्त रूप से या तो भारतीय यूनिट ट्रस्ट (यूटीआई) एवं आईसीआईसीआई उद्यम पूंजी प्रबंधन कंपनी लिमिटेड के साथ रखे जाते हैं या एकल रूप से भारतीय यूनिट ट्रस्ट के नाम पर रखे जाते हैं।
3. वीईसीएयूएस -I योजना 1994 में प्रारंभ हुई थी। योजना को अक्टूबर, 2004 में समाप्त/बंद हो जाना था। तथापि, 31 अक्टूबर, 2005 तक और 12 महीनों की अवधि हेतु योजना को बढ़ाने के पश्चात् भी योजना को बंद नहीं किया गया है।
4. वीईसीएयूएस -I एवं वीईसीएयूएस -III से संबंधित कुछ मामलों के निवेश की बिक्री में बहुत पहले, क्रय से संबंधित विचार-विमर्श हेतु अग्रिम के रूप में प्राप्त रु. 188 लाख का विनियोजन/समायोजन अभी तक नहीं किया गया है एवं प्रमोटर के साथ इससे संबंधित अंतिम बातचीत/निपटान लंबित है।
5. वीईसीएयूएस III से संबंधित विविध देनदारों की कुल रु. 2.24 लाख की राशि, प्राप्त ब्याज/लाभांश पर स्रोत पर कर की कटौती से संबंधित निम्नलिखित वसूली योग्य राशि का प्रतिनिधित्व करते हैं:

दिनांक	टीडीएस कटौतीकर्ता का नाम	राशि (रु.)
30.11.1995	जमशेदपुर मेटल लि.	344
15.11.1996	जमशेदपुर मेटल लि.	445
13.12.1995	हेरेन ड्रग्स लि.	1,575
30.06.2001	एचडीएफसी बैंक	2,21,806
	<b>कुल</b>	<b>2,24,170</b>

उपरोक्त धन-वापसी का दावा करते हुए दिनांक 28.10.2005 को आवश्यक आय-कर विवरणी, आय-कर विभाग में दाखिल की गई है एवं उसकी वसूली हेतु प्रयास अभी भी जारी है।

इम्तेयाज़ुर रहमान  
मुख्य वित्त अधिकारी

कृते के के सोनी एण्ड कं.  
सनदी लेखाकार

के के सोनी  
भागीदार

मुंबई  
दिनांक : 14 फरवरी, 2006

एस. बी. माथुर, प्रशासक

[ विज्ञापन III/IV/41/2006/असा. ]

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA****NOTIFICATION**

Mumbai, the 2nd May, 2006

**No. UT/71/DOFA/SUUTI-Gazette/2006-2007.**—The Balance Sheets and Revenue Accounts together with Auditors' Report for various schemes of Administrator of the Specified Undertaking of the Unit Trust of India for the year ended 31st March, 2005 are published in terms of Section 21 (4) of the Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002.

**K. K. SONI & CO.**

Chartered Accountants

**AUDITORS' REPORT**

**TO THE ADMINISTRATOR,**

**SPECIFIED UNDERTAKING  
OF UNIT TRUST OF INDIA (SUUTI),  
MUMBAI**

We have audited the attached Balance Sheets of 44 schemes (enumerated as per Annexure-'A') of Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) as at 31<sup>st</sup> March 2005 and also the related Revenue Accounts for the year ended on that date, annexed thereto. These Financial Statements are the responsibility of the Management and have been prepared by the Management, which are centralised at the corporate office, Mumbai, on the basis of financial data/ information of 57 Branches and four Regional/ Zonal Offices (of the erstwhile UTI, since converted into UTI Financial Centres). Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

On the basis of the audit indicated herein, and as required by the The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002, and subject to the limitations of disclosure required therein, we report that:

1. The Unit Trust of India Act, 1963 was repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act 2002. In exercise of the powers conferred under the said Act, the Central Government vide its notification dated 15<sup>th</sup> January 2003 had notified 1<sup>st</sup> February 2003 as the "Appointed Day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. Pursuant to the said Repeal Act, the accounts of SUUTI relating to the above mentioned Schemes had to be drawn up for the period of fourteen months from 1<sup>st</sup>

February 2003 to 31<sup>st</sup> March 2004 as against the current year containing accounts of 12 months. As a result thereof, the figures of the current year are not comparable with those of the Previous period.

"(Refer Note 1 in Schedule 'M')"

2. (a) US – 64 Bonds and ARS Bonds amounting to Rs.2.18 crore and Rs. 23 Lacs respectively relating to US-64 scheme and seven schemes of CGGF-86, RUP 94, CGGF 99, RUP 99, BGVMIP, MIP 98(V) and MIP99 have not been issued, though the schemes stand already terminated/ foreclosed, for want of certain information/ formalities, required to be completed by the respective unit-holders.

The Reconciliation of bond capital of ARS Bonds by the registrar shows a difference of Rs1.08 crore as on 31.03.2005, which has subsequently been reconciled. In case of CGGF-86 Scheme Rs.49.80 crore, though accounted for as repurchase amount payable to the unit-holder on foreclosure of the schemes, have remained unclaimed by the unit-holder, for want of completion of certain formalities by them.

(b) The Government of India approved limited repurchase facility of 3000/5000 units 'per investor' at assured price of US-64, and extended financial support to compensate the difference between the net asset value and the assured repurchase price per unit. Cases have, however, been noticed where units in excess of the prescribed limits have been repurchased. The number of units so repurchased in excess and the amount of excess payments involved therein has not been fully ascertained. However, such units repurchased in excess of the eligible limits amounted to Rs. 2.50 crore, out of which Rs. 1.65 crore is yet to be recovered.

"(Refer Note No. 3(a), (b) and (d) in Schedule 'M')"

3. The application money amounting to Rs.2.41 crore received from the investors, pertaining to previous years, has not been fully capitalized.

"(Refer Note No. 3(e) in Schedule 'M')"

4. (a) The unlisted/ non traded preference shares costing Rs.98.33 crore would have been valued as per accounting policy No. F (VII), which in the opinion of 'the Valuation Committee' being of negligible residual value, have been valued and taken at 'NIL'.

(b) Investment of Rs. 3.85 crore in ASREC (India) Ltd, a subsidiary of SUUTI has been valued at cost as against at fair market value stated in accounting policy F(I)(b).

(c) Investment in debentures costing Rs.15.046 crore have been valued, based on credit rating internally of erstwhile UTI, instead of rating provided by the outside expert agencies.

"(Refer Note No. 5(a), (b) and (c) in Schedule 'M')"

5. Reconciliation of investments as per Trust records with the Custodian Certificates has revealed certain differences, which are very old, and need rectification/ adjustments. SUUTI has made efforts to determine the differences, which were persisting in the Reconciliation Statement with the custodian (SHCIL). These are:

- i. Debentures and Bonds of the face value of Rs.1462.62 crore.
- ii. Preference Shares of the face value of Rs.14.29 crore costing Rs.2.08 crore.
- iii. Equity Shares of the face value of Rs.9.88 crore costing Rs.9.86 crore.

"(Refer Note No. 5(d) (i), (ii), (iii) in Schedule 'M')"

6. Investments in Debentures and Bonds including term loans (relating to debt exposure) include a large number of cases sanctioned during the past many years, where complete security has not been created, although the stipulated period had since elapsed. As per the information made available (a): in 104 cases totaling Rs.848.49 crore, security was not created at all, and (b) in 227 cases totaling Rs.1950.22 crore, security was not fully created. In the absence of complete data/ information, the realisability of the debt portfolio can not be commented upon.
7. Out of the total amount of investment in equity shares costing Rs.3.23 crore written off during the previous years, SUUTI during the current year, has been able to restore transfer of equity shares costing Rs.24 lacs. The remaining equity shares costing Rs.2.99 crore requiring transfer are still pending with the Stock Exchange/ Office of the Custodian, appointed under the Special Court (TORTS) Act, 1992 and for which petition has been filed in Supreme Court Mumbai, for the remaining cases. "(Refer Note No. 6(I) in Schedule 'M')"
8. Reconciliation of Bank accounts revealed sizeable entries/ items involving large amounts pertaining to past many years which have remained unadjusted/ unidentified, for want of full details/ particulars from the concerned bankers. During the year SUUTI has made efforts in preparing various bank reconciliation statements and also in collecting/ collating the requisite data/ information from its offices. The Management has undertaken a complete exercise for adjustment of the old items, which continues to persist in the various bank reconciliation statements. On completion of this exercise, necessary steps for their early adjustment will be taken.
  - (a) There were 149 bank accounts as on 31.03.2005 showing debit/ credit balances of Rs.24.35 crore and Rs.31.04 crore respectively, the reconciliation of which is in progress.
  - (b) SUUTI is maintaining cash management system through various banks, which at the end of the day should show zero balance. However, in certain cases CMS bank accounts have shown debit/ credit balances of Rs.13.30 lacs and Rs.393.39 lacs respectively pertaining to various schemes as on 31.03.2005. The procedure in this regard needs to be streamlined.
  - (c) The Management, as a conservative measure, made provision to meet the aforesaid adjustments, arising from the reconciliation statements during the previous years, the balance of which as on 31.03.2005 amounting to Rs.94.85 crore continues to exist. "(Refer Note No. 7 in Schedule 'M')"
9. Balances shown under advances, debtors, creditors, sundries, suspense, deposits, in so far as these have since not been realized, discharged or adjusted are subject to confirmation/ reconciliation and consequential adjustments, if any. "(Refer Note No 11 in Schedule 'M')"
10. In the case of reschedulement of loans, the SUUTI has exhibited the entire existing provision as write-back, simultaneously, making a charge against the revenue, based on agreed parameters of reschedulement. The correct practice should have been to show the net addition/ write back in provision in the Revenue Accounts. As a result thereof, the provision written back and provision charged have been shown at higher values in the Revenue Accounts without effecting the net excess of Income over expenditure. Necessary exercise in this regard is required to be conducted on a case to case basis. "(Refer Note No 15 in Schedule 'M')"

11. The general ledger and subsidiary ledger balances relating to interest accrued (both due and not due) and provisions on Non Performing Assets show certain differences, the amount of which can not be quantified for want of full particulars. Such differences are attributed to One-Time Settlement (OTS) packages sanctioned to the borrowers.  
“(Refer Note No 16 in Schedule ‘M’)”

12. The work relating to management and maintenance of properties belonging to SUUTI and related matters has been outsourced to ‘UTI Infrastructure and Services Limited’ (UTI-IASL), a wholly owned subsidiary of SUUTI. This arrangement together with its book keeping, documents, records etc has revealed the following inadequacies/ deficiencies:

- (a) Agreement relating to the scope of work and the services rendered by UTI IASL, and the terms with regard to commission, service charges, incomes, expenses, etc to be charged for, has not yet been executed between SUUTI & UTI IASL.
- (b) Documentation/ conveyancing of the title of various properties under the ownership/ possession of SUUTI has still to be completed, the amount of which is not ascertainable.
- (c) SUUTI has given certain properties on lease to various companies, the necessary agreements with lessees specifying the period of lease, rent to be charged, other terms etc. have not been entered.
- (d) During the year, SUUTI has sold various properties. However, amounts in respect of de-capitalisation of certain properties sold remained undetermined, pending completion of legal requirement/ formalities.
- (e) There have been instances of incomplete book keeping and records at UTI IASL, non availability of vouchers in certain cases of properties sold, lack of internal control system and mechanism, under/over/incorrect charging of lease rent/ expenses/ commission, service charges, inadequate insurance of properties, non-adherence of some of the stipulations laid down in tenders.

In view of the above shortcomings, we are unable to comment on the correctness of the transactions/ matters relating to estate and property.

“(Refer Note No 15 in Schedule ‘M’)”

13. SUUTI has generally maintained proper records, showing full particulars including quantitative details and situation/ location of fixed assets. However, physical verification of the fixed assets has not been carried out fully and the reconciliation of physically verified assets with book records is in progress
14. In our opinion, the overall internal control system & procedures, particularly in areas of Unit applications remaining unprocessed, Investors servicing, Registrar's services, Utilization of properties, Income tax deducted at source, Unpaid dividend, monitoring of investments, legal affairs etc. need to be further improved and strengthened.

We are unable to express our opinion on the quantum and financial impact thereof on the accounts of the SUUTI in respect of the items referred to in paragraphs 2, 3, 4, 5, 6, 8, 9, 10, 11, 12 and 13 above.

15. Subject to our observations referred to in paragraphs 1 to 14 above, we further report that:

- (a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of our audit;
- (b) The Balance Sheets and related Revenue Accounts are in agreement with the books of accounts;
- (c) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the Notes as per Schedule 'M' and the Statement of Significant Accounting policies:
  - (i) the said Balance Sheets are full and fair containing all the necessary particulars and are properly drawn up in accordance with The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002, so as to exhibit a true and fair view of affairs of the various Schemes/plans/funds of SUUTI as on 31st March, 2005.
  - (ii) the said Revenue Accounts of 10 Schemes relating to the OMNI, IISFUS 96, IISFUS 97(II), IISFUS 98, IISFUS 98(II), MIP 97(IV), MIP97(V), MIP 98, MIP 98(III) and MIP 98(IV) show a true and fair view of the Excess of Expenditure over Income for the year ended on that date;
  - (iii) and the said Revenue Accounts of the other 34 Schemes/Plans/Funds show a true and fair view of the Excess of Income over Expenditure for the year ended on that date.

For K K SONI & CO.  
CHARTERED ACCOUNTANTS

  
K. K. SONI  
PARTNER

Date: 14 th February, 2006

Place: Mumbai

## Annexure-A

SR NO	SCHEME NAME
1	US-64 Tax free Bonds
2	ARS Tax free Bonds
3	Omni Unit Scheme 1991 (OMNI 1991)
4	Deferred Income Unit Plan (DIUP 1995)
5	Deferred Income Unit Plan (DIUP 1991)
6	Monthly Income Unit Plan 1994 III (MIP-94 III)
7	Monthly Income Unit Plan 1995 (MIP -95)
8	Monthly Income Unit Plan 1995 II (MIP 95 II)
9	Monthly Income Unit Plan 1995 III (MIP-95 III)
10	Monthly Income Unit Plan 1996 (MIP-96)
11	Monthly Income Unit Plan 1996 II (MIP-96 II)
12	Monthly Income Unit Plan 1996 III (MIP-96 III)
13	Monthly Income Unit Plan 1996 IV (MIP-96 IV)
14	Monthly Income Unit Plan 1997 (MIP-97 )
15	Monthly Income Unit Plan 1997 II (MIP-97 II )
16	Monthly Income Unit Plan 1997 III (MIP-97 III )
17	Monthly Income Unit Plan 1997 IV (MIP-97 IV )
18	Monthly Income Unit Plan 1997 V (MIP-97 V )
19	Monthly Income Unit Plan 1998 (MIP-98 )
20	Monthly Income Unit Plan 1998 II (MIP-98 II)
21	Monthly Income Unit Plan 1998 III (MIP-98 III)
22	Monthly Income Unit Plan 1998 IV (MIP-98 IV)
23	UTI Non Resident Indian Fund (UTI NRI Fund)
24	Master Equity Plan 1991 (MEP 1991)
25	Master Equity Plan 1992 (MEP 1992)
26	Equity Oportunity Fund 1996 (EOF 1996 )
27	Rajlakshmi Unit Scheme 1992 (RUS 1992)
28	Unit Growth Scheme 2000 (UGS 2000)
29	Unit Growth Scheme 5000 (UGS 5000)
30	Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1995 (IISFUS' 95 )
31	Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1996 (IISFUS' 96 )
32	Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1997 (IISFUS' 97 )
33	Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1997 II (IISFUS' 97 II)
34	Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1998 (IISFUS' 98 )
35	Institutional Investors Special Fund Unit Scheme 1998 II (IISFUS' 98 II )
36	Monthly Income Unit Plan 1999 II (MIP-99 II)
37	Monthly Income Unit Plan 2000 (MIP-2000)
38	Monthly Income Unit Plan 2000 II (MIP-2000 II)
39	Monthly Income Unit Plan 2000 III (MIP-2000 III)
40	Monthly Income Unit Plan 2001 (MIP-2001)
41	Special Unit Scheme 1999 (SUS 99)
42	VECAUS - I
43	VECAUS-II
44	VECAUS -III



**SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA****SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES****A . Income Recognition:**

- I. Dividend income is recognised on the following basis:
  - a. In respect of listed equity shares, dividend income is accrued on the “ex-dividend” date.
  - b. In respect of unlisted equity shares, dividend income is accrued on date of declaration.
  - c. In respect of preference shares, dividend income is accrued on the date of receipt.
- II. Interest on debenture and other fixed income investments is recognised as income on accrual basis.

Income is not recognised once an asset is classified as non-performing (NPA) and income accrued on such assets is provided for.
- III. Profit or loss on sale of investments is recognised on the trade dates on the basis of weighted average cost. Profit or loss and premium receivable on redemption of debentures/bonds are recognized on the due dates.
- IV. The difference between carrying cost and the maturity value in respect of the investments in Zero Coupon Bond, Deep Discount Bond and other long-term discounted securities is amortized over remaining life of the instrument on YTM basis.
- V. Unit Scheme 1964 Bonds , which owns the fixed assets, recovers service charges on mutually agreed basis approved by the Board of Advisors , from UTI AMC Pvt. Ltd. for the usage of the said assets.

**B. Unit Premium Reserve:**

In respect of US64, where units are repurchased at a premium over the face value under the special package announced by Government of India, the premium is charged to Unit Premium Reserve. Wherever US 64 units are repurchased under

the net asset value (NAV) related prices, the discount is credited to unit premium reserve.

**C. Expenses:**

These are accounted for on accrual basis.

**D. Deferred Revenue Expenditure:**

- i. Initial issue expenses incurred and commission payable to agents are written off over the period as per the scheme provisions.
- ii. When the units are repurchased, the deferred revenue expenditure to be charged in that year, as also for the unexpired period, is suitably adjusted.

**E. Investments**

- i. Investments are stated at cost or written down cost.
- ii. Purchase and Sale of Securities in Secondary market are accounted on trade dates.
- iii. The cost of investment includes brokerage, service tax and stamp charges
- iv. Subscription in primary market is accounted as Investments, upon allotment.
- v. Right entitlements are recognised as Investment on "ex-right" dates.
- vi. Bonus entitlements are recognised as Investment on "ex-bonus" dates.
- vii. Investments in debenture / bonds , loans and deposits are treated and disclosed as current assets from the redemption/due date.

**F. Valuation for Performing Investments**

**I. Equity and Equity related Securities:**

**a. Traded Securities**

When a security is traded on any stock exchange within a period of 30 days (including the valuation date) and the aggregate volume of trade during such

period is more than 50,000 or if the trade value is greater than Rs.5,00,000 the security is treated as traded security. These are valued at the closing prices on BSE in absence of which closing price of NSE is taken.

**b. Non traded / Thinly traded / Unlisted securities:**

Investments in securities, which have not been traded on any stock exchange in the aforesaid manner, are stated at fair value as determined in accordance with SEBI Regulations.

**II. Debentures , bonds, term loans and transferable notes - Debt Securities:**

**a. Traded Securities:**

Investment in debentures and bonds are valued at the closing market rate as on the date of valuation and, in its absence, at the latest quote available during a period of fifteen days prior to the valuation date provided there is an individual trade in that security in marketable lot (presently Rs.5 Crore) on the Principal Stock Exchange or any other Stock Exchange.

**b. Non-traded / Thinly traded securities:**

Investment in non traded / thinly traded securities is valued as under:

**i) Rated Debt Securities:**

**Debt securities with residual maturity of greater than 182 days:**

Investment in securities with residual maturity period of greater than 182 days are valued at Yield to Maturity (YTM) based on the matrix provided by CRISIL. The yield to maturity is marked up or down for illiquidity risk, in accordance with SEBI Regulations.

**Debt securities with residual maturity of up to 182 days:**

Investment in debt securities with residual maturity of up to 182 days are valued as on the valuation date on the basis of amortisation.

**Debt security with put/call options:**

Securities with call options are valued at the worst (lowest) of the call and securities with put options are valued at best (highest) of the put. Securities with both put and call options on the day are deemed to mature on the put/call day and are valued accordingly.

**Fully / Partly / Optionally Fully Convertible Debentures:**

i. Convertible portion of debentures, where the terms of conversion are available, is valued as equity at the closing market price or fair value applicable for, traded and thinly / non traded equity respectively less a discount of 10% towards liquidity.

ii. Non Convertible portion of Convertible debentures and the entire amount of convertible debentures where the terms of conversion are not available, are valued as per the norms applicable for non-convertible debentures as per para F(II)

**ii) Unrated/ non investment grade Debt Securities:**

Investments in unrated / non investment grade debt securities are valued at a discount of 25 percent to face value while deep discount bonds are valued at a discount of 25 percent to carrying cost.

**III. Government Securities:**

Investment in Government securities are valued as on the valuation date at the prices released by CRISIL an agency notified by AMFI. For the securities whose prices are not provided by CRISIL the yield curve given by FIMMDA is used.

**IV. Unquoted warrants:**

Unquoted warrants are valued at the market rate of the underlying equity shares discounted for dividend element, if any, and reduced by the exercise

price payable. In cases where the exercise price payable is higher than the value so derived, the value of warrants is taken as nil and where the exercise price is not available or the underlying equity is non traded/unlisted, such warrants are valued at cost.

**V. Rights entitlements:**

Rights entitlements for the shares are valued at the market price of the share, reduced by the exercise price payable, further discounted for dividend element, whenever applicable.

**VI. Money Market Instruments:**

Investments in Money Market Instruments are valued at cost plus accrued interest up to the valuation date.

**VII. Unquoted / thinly traded Preference shares:**

- i. In the absence of rating for Preference share, the ratings available for the debt instruments of a company is used for valuation.
- ii. Investment grade which are BBB – and above, are valued on Yield to Maturity (YTM) as per the rated given in CRISIL matrix / other rating agencies, with appropriate mark-up.
- iii. 'Unrated' and 'Below investment grade', preference shares are valued at a discount of 25% to the face value.
- iv. The cumulative convertible preference shares are valued as per the norms applicable for valuation of fully convertible debentures. If the details of conversion are not available, they are considered as ordinary preference shares and are valued accordingly.
- v. In case, dividend on preference is not received within 90 days, a discount of 15% is applied in the valuation. If the arrears continue for more than 1 year, the discount applied is 20%.
- vi. If the redemption value is not received within 90 days, 100% provision of the redemption receivable is made. If the redemption is

in parts and proceeds are not received within 90 days, in addition to the provision for redemption receivable, the discount as given above is applied on the balance.

- vii. If there exists provision against a preference share and any other asset issued by the company is NPA such preference shares are valued at zero.

#### **VIII. Index / Stock Futures:**

Investments in Index/ Stock Futures are valued at settlement price declared by the relevant Stock Exchange as on the valuation date.

#### **IX. Index / Stock Options:**

Investment in Index/ Stock Options are valued at the closing premium quote declared by the relevant Stock Exchange as on the valuation date.

#### **G. Provision and Depreciation :**

##### **I. Provisions against the income considered doubtful :**

- i. Provision is made in respect of outstanding interest income of the period prior to the date on which asset is classified as non-performing (NPA).
- ii. Income is not recognised once an asset is classified as non-performing (NPA) and income accrued on such assets is provided for.
- iii. Provision is made in respect of dividend, where it remains outstanding for more than 120 days from the ex-dividend date.

##### **II. Depreciation in the value of investments:**

The aggregate value of investments as computed in accordance with norms above is compared to the aggregate cost of such investments and the resultant depreciation, if any is charged to revenue account. In case such aggregate value exceeds the aggregate cost or the aggregate value as at the end of the previous year,

the appreciation is credited to revenue account to the extent depreciation was previously adjusted.

### **III. Provisions for non performing asset: (NPA)**

- i. An "asset" is classified as non-performing, if the interest and/or principal amount have not been received or remained outstanding for one quarter, i.e. 90 days or more from the day such income/ installment has fallen due. Provision for such assets is made individually as stated in the table below from the date the asset is classified as NPA. Such provisions are not made for other performing assets of the same company.

<b><u>Asset remains NPA for More than or equal to</u></b>	<b><u>Percentage of Provision on cost</u></b>
90 days	10%
180 days	30%
270 days	50%
360 days	75%
450 days	100%

- ii. Principal repayment remaining outstanding on NPA is provided in full.
- iii. Provision for NPA is charged to Revenue Account
- iv. Provision made under Accounting Policy under G(I) is written back on receipt. Investment Provision made due to interest default and on first re-schedulement is written back after a period of two quarters. Investment provision made due to interest and principal default and on first re-schedulement is written back after a period of four quarters even though the asset is serviced regularly. Investment Provision on subsequent re-schedulement or restructuring (issue of a new paper) is written back after a period of eight quarters though asset is serviced regularly.

**H. Inter scheme transactions (ISTs):**

- i. **Traded equity shares:** ISTs of traded securities are effected at the intra-day (spot price) as on the IST date and in its absence, at the latest closing market price available during the last 30 days.

- ii. **Non-traded/Thinly traded/unlisted equity shares:**

ISTs in respect of these securities in case of a maturing scheme (i.e., scheme maturing within a period of 45 days from the date of IST) are effected at the transfer price arrived at by the following methods:

- a) If market quote is available in any recognised stock exchange for such equity, during a period of past 90 days as on IST date, the latest such market quote, discounted by 25% for illiquidity, is considered.
- b) Unquoted equity is valued at the fair value as per the methodology approved by the erstwhile Board of Trustees. The IST of unquoted equity is done at the fair value less discount of 50%.
- c) By calling for bids from other schemes and the IST is effected at the highest bid.
- d) If no scheme is willing to take, then the security is transferred to DRF at Re.0.01 per share.

Transfer of these securities in case of a non-maturing scheme are effected at Re.0.01 to DRF per share.

- iii. **Debentures/bonds:**

- a) ISTs of traded debentures and bonds are effected as per Policy F II (a).
- b) ISTs of thinly traded/non-traded debentures, bonds, term loans and transferable notes are effected as per Policy F II (b).
- c) Transfer of NPA securities to DRF are effected at Rs.1.00 per security.

- iv. ISTs of Government securities are effected as per policy F (III).



- v. Other investments- ISTs of other investments/assets are effected at the carrying cost of such investment.
- vi. Schemes borrowing funds, if any, internally pay interest at the approved rate.

#### **I. Custodian:**

Stock Holding Corporation of India (SHCIL) provides custodial services and their fees are accounted for on accrual basis.

#### **J. Fixed Assets :**

- i. Fixed Assets are stated at historical cost less accumulated depreciation, except in respect of land, buildings, premises and building improvements which are stated at revalued cost less accumulated depreciation. In the event of revaluation, the resultant surplus on revaluation is shown as revaluation reserve. Depreciation on the appreciated amount on account of revaluation is charged to Revaluation Reserve.
- ii. Depreciation is provided on the written down value method at the under mentioned rates except on those assets held for less than six months in the accounting year, where depreciation is provided at half the said rates:-

Building and ownership premises	5%
Furniture and Fixtures	10%
Office equipments, Building Improvements, Software, Computers & Motor Vehicles	33.33%

- iii. Leasehold land and premises are amortised equally over the period of lease.
- iv. Building improvements in leased premises are depreciated at 33.33% in case the lease period exceeds eight years. However, in case the lease period does not exceed eight years, the same is amortised over the period of lease and in case the lease is not renewed within the period of eight years, the balance unamortised amount is charged in the last year of lease.

- v. Fixed assets, which are installed and put to use, pending final settlement of liabilities are stated on an estimated basis. On final settlement depreciation is adjusted, from the date the asset is put to use.
- vi. On sale of Fixed Assets, the profit / loss arrived at after reducing the written down value of cost and appreciation of fixed asset on revaluation has been accounted in the Revenue account. The balance outstanding in revaluation reserve for assets sold has been transferred to General Reserve.

**K. Reserve funds:**

In accordance with the provisions of Section 25 B (1) of the erstwhile Unit Trust of India Act, 1963 the following funds had been created, which, though belonging to the ASUUTI, are accounted under the Unit Scheme 1964 Bonds as a matter of administrative convenience.

**Development Reserve Fund (DRF) :**

**A. Constitution:**

The Fund was set up for developmental, research, promotional and any other activities of the Trust. The fund provides guarantee in respect of return/capital under certain schemes.

The Fund is built up by: -

- i. Contributions from
  - schemes launched from 1st July, 1994 onwards, as per the respective scheme provisions.
  - for all other schemes, at the rates approved by the Board of Trustees of erstwhile UTI.
- ii. Management fees received from VECAUS III and accounted as income.

**B. Operation:**

- i. Income and expenses of the fund are accounted for on accrual basis.
  - ii. Investments are stated as per policy stated in E above.
  - iii. The fund mainly invest in the equity shares of companies promoted/co-promoted by the Trust.
  - iv. Two Years after closure of a scheme, at the end of the accounting year the residual assets are valued on the basis of market price, if available, otherwise as per the approved rates. The value so arrived at is adjusted against liabilities/provisions and the resultant net surplus/deficit is transferred to DRF. In case of pooled schemes this practice is followed two years after closure of the last scheme. Any claims in future against these schemes are charged to DRF. This policy is followed till 30/06/2002.
- C. The balances of Post redemption schemes where strategic equity is held on behalf of Government Of India , are shown under DRF, duly matched assets and liabilities.

**D. Other Funds:-**

Over the years, the Trust has established the following funds through contribution from the Development Reserve Fund:-

- i. Rajlakshmi Womens' Welfare Fund,
- ii. Senior Citizens' Welfare Fund,
- iii. Childrens' Welfare Fund,
- iv. Investors' Protection Fund.
- v. Asset Reconstruction Fund
- vi. General Fund
- vii. Staff Welfare Fund

**M. Income Distribution :**

- i. Provision for income distribution on unit capital is made at rates approved by the Scheme Provisions/ Administrator.

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2005

		Rupees in Lakhs	
		UNIT SCHEME 84 BONDS	
		31.03.2005	31.03.2004
<b>LIABILITIES</b>			
CAPITAL.....'A'		848,746.02	848,766.31
RESERVES AND SURPLUS.....'B'		188,482.76	89,284.87
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS.....'C'		126,804.12	234,302.02
SIZE OF DEVELOPMENT RESERVE FUND		84,319.27	2,514.75
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS OF DRF		36,689.20	300,302.30
LIABILITIES OF POST REDEMPTION SCHEMES UNDER DRF		73,236.70	58,714.13
DEVELOPMENT RESERVE FUND.....'D'		204,284.17	381,831.18
SIZE OF OTHER FUNDS		71,206.63	48,517.86
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS OF OTHER FUNDS		2,498.46	7,158.41
OTHER FUNDS.....'E'		73,708.09	55,874.37
<b>TOTAL LIABILITIES</b>		<b>1,408,102.18</b>	<b>1,599,841.55</b>
<b>ASSETS</b>			
INVESTMENTS.....'F'		882,891.37	1,068,386.85
DEPOSITS.....'G'		182,406.88	488.46
CURRENT ASSETS.....'H'		211,806.27	34,806.99
FIXED ASSETS.....'I'		84,239.36	71,806.91
ASSETS OF DEVELOPMENT RESERVE FUND		131,018.47	302,817.08
ASSETS OF POST REDEMPTION SCHEMES UNDER DRF		73,236.70	58,714.13
TOTAL ASSETS OF DEVELOPMENT RESERVE FUND.....'J'		204,284.17	381,831.18
ASSETS OF OTHER FUNDS.....'K'		73,708.09	65,874.37
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE.....'L'		-	-
<b>TOTAL ASSETS</b>		<b>1,408,102.18</b>	<b>1,599,841.55</b>

NOTES TO ACCOUNTS.....'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

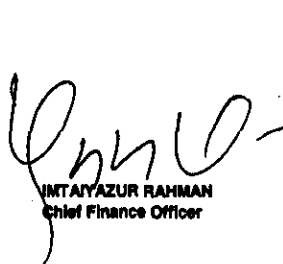
As per our attached report of even date

For and on behalf of

K K SONI &amp; CO.

Chartered Accountants

  
 K K SONI  
 Partner

  
 INTAYAZUR RAHMAN  
 Chief Finance Officer

  
 S.B. MATHUR  
 Administrator

 Mumbai  
 Dated: 14 FEB 2005

DR

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005

		Rupees in Lakhs	
		UNIT SCHEME 84 BONDS	
		CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>INCOME</b>			
DIVIDEND		18,046.92	18,721.10
INTEREST		31,404.01	55,335.79
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS		4.43	1,568.44
PROFIT ON SALE/REDEM. OF INVT OTHER THAN IST		185,812.83	92,150.85
OTHER INCOME		2,222.58	1,585.71
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - INCOME		264.96	127.47
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK		3,818.17	5,352.60
PROV TOWARDS DOUBTFUL INVT & DEP. WRITTEN BACK		3,747.36	6,338.40
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR		20.73	30.73
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK		7,578.22	583,130.08
PROV FOR O/S ITEM RECO WRITTEN BACK		425.26	1,352.28
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP WRITTEN BACK		-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>		<b>235,243.48</b>	<b>795,863.45</b>
LESS: PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL		725.90	8,064.35
LESS: PROV TOWARDS DOUBTFUL INVT & DEP.		3,730.27	14,685.80
LESS: COST OF INVTs WRITTEN DOWN/OFF DURING YR		0.01	508.19
LESS: PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT		-	-
<b>SUB TOTAL (B)</b>		<b>4,456.18</b>	<b>21,238.37</b>
<b>TOTAL (A-B)</b>		<b>228,787.27</b>	<b>744,425.08</b>

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005 (Contd.)**

Rupees in Lakhs

	UNIT SCHEME 64 BONDS	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>EXPENDITURE</b>		
SALARIES/ALLOWANCES CONTR TO PF & GRATUITY	-	(0.67)
OFFICE EXPENSES	2,841.70	3,782.18
PUBLICITY EXPENSES	207.70	206.12
COMMISSION TO AGENTS	0.04	1.72
STAMP FEES, CUSTODIAL, REGISTRAR & BANK CHGS	1,558.48	1,799.21
AUDITORS' FEES (ALLOCATED)	-	2.47
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITTEN OFF	-	-
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	612.00
CONTRIBUTION FOR STAFF WELFARE FUND	-	-
CONTRIBUTION TO GENERAL FUND	-	-
AMC FEES	7,380.02	7,824.68
DEPRECIATION ON FIXED ASSETS	1,884.21	3,003.02
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES	(5.51)	158.98
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>13,878.72</b>	<b>17,188.71</b>
LESS: SERVICE CHARGES RECOVERED	1,592.12	2,759.41
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>1,882.12</b>	<b>2,789.41</b>
ADD: INTEREST PAID	2,198.01	24,896.79
ADD: LOSS ON INTER SCHEME SALE OF INVTs	101.21	829.82
ADD: LOSS ON SALE/REDEM OF INVT OTHER THAN IST	88,880.17	202,151.52
ADD: PROVISION FOR OUTSTANDING ITEMS IN RECOS.	1,600.88	1,777.55
<b>SUB TOTAL (C)</b>	<b>70,580.25</b>	<b>229,455.48</b>
<b>TOTAL (A+B+C)</b>	<b>82,847.86</b>	<b>243,886.78</b>
<b>EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE</b>	<b>146,939.42</b>	<b>600,559.30</b>
<b>TOTAL</b>	<b>228,787.27</b>	<b>744,425.08</b>

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

Rupees in Lakhs

	UNIT SCHEME 64 BONDS	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	-
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	146,939.42	600,559.30
ADD/(LESS): PRIOR PERIOD PREMIUM / ADJUSTMENTS	1.35	3.94
<b>TOTAL</b>	<b>146,940.77</b>	<b>600,563.24</b>
INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR	77,296.84	27,736.58
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS	6.16	(44.18)
APPRECIATION PAID ON PREMATURE WITHDRAWAL	-	-
PREMIUM COLLECTED/PAID ON SALE/REPURCHASE	-	-
BALANCE TRANSFERRED TO G RESERVE-I CAPITAL	-	-
BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE	68,644.97	472,870.84
<b>TOTAL</b>	<b>146,940.77</b>	<b>600,563.24</b>

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
 For and on behalf of  
 K K SONI & CO.  
 Chartered Accountants

K K SONI  
 Partner

IMTAIAZUR RAHMAN  
 Chief Finance Officer

S. B. MATHUR  
 Administrator

Mumbai  
 Dated: 14 FEB 2006

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005

Rupees in Lakhs

	UNIT SCHEME 64 BONDS	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'A'</b>		
<b>CAPITAL</b>		
INITIAL CAPITAL(1000 CERTIFICATE OF RS 50000)	-	-
BOND CAPITAL	848,745.02	848,789.31
APPLICATION MONEY ON SALE OF UNITS	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>848,745.02</b>	<b>848,789.31</b>
<b>SCHEDULE 'B'</b>		
<b>RESERVES AND SURPLUS</b>		
<b>UNIT PREMIUM RESERVE</b>		
BALANCE AS PER THE LAST BALANCE SHEET(UPR)	(279,505.80)	(335,788.35)
PREM COLLECTED(PAID) DURING THE YEAR(NET)	30.20	(89,946.56)
INFLOW FROM GDI SPECIAL PACKAGES	(2.85)	145,888.93
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>(279,478.25)</b>	<b>(279,845.98)</b>
LESS: TRANSFERRED TO US 2002	-	(340.38)
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>-</b>	<b>(340.38)</b>
<b>TOTAL (A - B)</b>	<b>(279,478.25)</b>	<b>(279,805.80)</b>
<b>FIXED ASSETS REVALUATION RESERVE</b>		
BAL AS PER LAST B.SHEET(REVALUATION RESERVE)	43,835.84	47,782.38
LESS: TRANSF TO DEPRECIATION ON FIXED ASSETS	1,780.82	2,277.95
LESS: TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE	1,289.02	1,658.79
ADD: PRIOR YEARS ADJUSTMENT	336.56	-
<b>TOTAL</b>	<b>41,102.56</b>	<b>43,825.64</b>
<b>GENERAL RESERVE</b>		
<b>GENERAL RESERVE RELATING TO INITIAL CAPITAL</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET(G.R.I.-I,CAP)	-	-
TRANSFERRED FROM REVENUE APPROPRIATION ACT	-	-
<b>TOTAL(A)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>GENERAL RESERVE ON UNIT CAPITAL</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	324,934.63	(149,804.97)
TRANSFERRED FROM REVENUE APPROPRIATION ACT	88,644.97	472,870.84
PREMIUM COLLECTED(PAID) DURING THE YEAR(NET)	-	-
TRANSFERRED FROM FIXED ASSET REVALUATION RES.	1,289.82	1,668.79
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>394,869.42</b>	<b>324,634.66</b>
LESS: ADJUSTMENT/ALLOTMENT OF BONUS UNITS	(0.03)	0.03
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>(0.03)</b>	<b>0.03</b>
<b>TOTAL (B) = (a - b)</b>	<b>394,869.45</b>	<b>324,634.63</b>
<b>TOTAL (A)+(B)</b>	<b>394,869.45</b>	<b>324,634.63</b>
<b>GRAND TOTAL</b>	<b>158,492.75</b>	<b>89,284.67</b>
<b>SCHEDULE 'C'</b>		
<b>CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS</b>		
<b>CURRENT LIABILITIES</b>		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	36,987.76	44,899.92
SHORTFALL AMOUNT PAYABLE TO UNITHOLDERS	-	-
APPLICATION MONEY PENDING SCRUTINY	74.89	76.13
CONTRACTS FOR PURCHASE OF INVESTMENTS	-	-
BANK BALANCES	1,888.54	1,892.41
BANK BORROWING	-	111,499.85
UNCLAIMED INCOME DISTRIBUTION	9,400.79	9,599.48
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE(NET)	-	-
DUES TO OTHER SCHEMES(NET)	-	18,710.61
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	37,421.13	-
<b>TOTAL (A)</b>	<b>86,773.20</b>	<b>186,678.40</b>
<b>PROVISIONS</b>		
PROV FOR O/S & AQC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	166.97	3,942.92
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	3,401.23	23,977.72
PROV FOR DEPN IN THE VALUE OF INVESTMENTS	-	7,578.22
PROVISION FOR OUTSTANDING ITEMS IN RECONCILIATI	10,968.18	10,018.18
PROVISION FOR INCOME DISTRIBUTION	25,703.86	2,106.56
<b>TOTAL (B)</b>	<b>40,139.24</b>	<b>47,523.52</b>
<b>TOTAL (A)+(B)</b>	<b>126,912.44</b>	<b>234,201.92</b>

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006 (Contd.)

Rupees in Lakhs

SCHEDULE 'D'	UNIT SCHEME 64 BONDS	
	31.03.2005	31.03.2006
<b>DEVELOPMENT RESERVE FUND</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	2,514.75	(37,030.01)
CONTRIBUTION / ADJUSTMENT DURING THE YEAR	454.77	3,557.85
MANAGEMENT / PERFORMANCE FEES RECEIVED FROM VEGAUS	32.50	66.97
MANAGEMENT FEES RECEIVED FROM OFFSHORE FUNDS	-	-
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	91,595.78	34,489.38
<b>SUB TOTAL 'A'</b>	<b>94,997.80</b>	<b>1,084.19</b>
LESS: UTILISATION DURING THE YEAR	278.53	(1,450.56)
<b>SUB TOTAL 'B'</b>	<b>278.53</b>	<b>(1,450.56)</b>
<b>SIZE OF DEVELOPMENT RESERVE FUND SUB TOTAL C=A-B</b>	<b>94,719.27</b>	<b>2,514.75</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
CURRENT LIABILITIES	5,985.85	6,507.91
BANK BALANCES	0.42	7.50
PAYABLE TO SCHEMES FOR SHORTFALL AMOUNT	3,334.17	188,441.19
BANK BORROWING	-	100,046.25
GRANT RECEIVED FROM GOI	6,831.98	5,278.93
GOI SPECIAL BONDS	-	-
DUES TO OTHER SCHEMES	20,525.30	-
PROVISION FOR OUTSTANDING ITEMS IN RECO	21.40	20.52
<b>CURRENT LIAB. AND PROVN. OF DRF-SUB TOTAL 'D'</b>	<b>36,699.20</b>	<b>250,302.30</b>
<b>TOTAL X = (C+D)</b>	<b>131,018.47</b>	<b>302,817.85</b>
<b>LIABILITIES OF POST REDEMPTION SCHEMES UNDER DRF</b>		
<b>(1) POST REDEMPTION MIP 87 IV</b>		
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	2,072.54	-
GENERAL RESERVE TRANSFER - PARENT SCHEME	-	2.06
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	705.42	2,072.72
UTILISATION OF FUND	(0.75)	(2.28)
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>2,777.21</b>	<b>2,072.64</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.05	25.88
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	4068.18	5010.86
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	942.48	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>5,010.71</b>	<b>5,036.84</b>
<b>TOTAL '1' = (a+b)</b>	<b>7,787.92</b>	<b>7,109.08</b>
<b>(2) POST REDEMPTION MIP 87 V</b>		
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	1,428.86	-
GENERAL RESERVE TRANSFER - PARENT SCHEME	-	(9.28)
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	167.73	1,439.31
UTILISATION OF FUND	(0.10)	(1.15)
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>1,596.49</b>	<b>1,428.86</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.00	14.54
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	1179.37	1452.59
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	273.22	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>1,452.59</b>	<b>1,467.13</b>
<b>TOTAL '2' = (a+b)</b>	<b>3,049.02</b>	<b>2,895.99</b>
<b>(3) POST REDEMPTION MIP 98 IV</b>		
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	468.11	-
GENERAL RESERVE TRANSFER - PARENT SCHEME	-	332.27
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	247.72	136.88
UTILISATION OF FUND	(1.35)	(1.04)
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>714.48</b>	<b>468.11</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.11	2.32
PROV FOR O/S & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	199.17	583.57
PROV FOR DEPN IN THE VALUE OF INVESTMENTS	0.04	-
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	2743.01	2870.73
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>2,942.33</b>	<b>3,456.62</b>
<b>TOTAL '3' = (a+b)</b>	<b>3,656.81</b>	<b>3,904.73</b>
<b>(4) POST REDEMPTION MIP 91</b>		
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	2,062.72	-
GENERAL RESERVE TRANSFER - PARENT SCHEME	-	1,968.17
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	93.82	214.99
UTILISATION OF FUND	(0.35)	(0.44)
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>2,156.19</b>	<b>2,082.72</b>

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)

		Rupees in Lakhs	
		UNIT SCHEME 64 BONDS	
		31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'D' (Contd.)</b>			
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>			
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.02	9.84	
PROV FOR O/S & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	69.26	165.84	
PROVISION FOR OUTSTANDING ITEMS IN RECONCILIATIONS	0.06	0.06	
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	1107.49	1012.38	
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>1,176.83</b>	<b>1,208.14</b>	
<b>TOTAL 'F' = (a+b)</b>	<b>3,363.01</b>	<b>3,290.86</b>	
<b>(6) POST REDEMPTION MFUS 87 (H)</b>			
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	64.45		
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	240.10	84.93	
UTILISATION OF FUND	(0.86)	(0.48)	
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>223.69</b>	<b>84.45</b>	
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>			
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.00	0.59	
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	2291.85	2622.79	
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	530.94		
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>2,822.89</b>	<b>2,823.38</b>	
<b>TOTAL 'G' = (a+b)</b>	<b>3,146.57</b>	<b>2,907.83</b>	
<b>(6) POST REDEMPTION MIP 88</b>			
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	2,392.44		
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	647.24	2,396.91	
UTILISATION OF FUND	(2.40)	(4.47)	
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>3,337.28</b>	<b>2,392.44</b>	
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>			
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.06	33.82	
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	5607.04	6906.03	
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	1,296.96		
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>6,904.11</b>	<b>6,939.86</b>	
<b>TOTAL 'H' = (a+b)</b>	<b>10,241.46</b>	<b>9,332.29</b>	
<b>(7) POST REDEMPTION MFUS 88</b>			
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	666.93		
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	771.07	673.02	
UTILISATION OF FUND	(2.93)	(3.98)	
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>1,435.17</b>	<b>669.03</b>	
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>			
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.06	7.72	
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	3,750.87	4618.83	
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	666.97		
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>4,417.93</b>	<b>4,627.56</b>	
<b>TOTAL 'I' = (a+b)</b>	<b>5,853.10</b>	<b>5,296.59</b>	
<b>(8) POST REDEMPTION MIP 88 II</b>			
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	214.96		
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	252.75	217.15	
UTILISATION OF FUND	(1.77)	(2.17)	
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>465.96</b>	<b>214.89</b>	
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>			
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.07	2.43	
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	2,837.35	3484.88	
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	657.33		
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>3,494.75</b>	<b>3,497.11</b>	
<b>TOTAL 'J' = (a+b)</b>	<b>3,960.71</b>	<b>3,712.00</b>	
<b>(9) POST REDEMPTION MIP 88 III</b>			
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	184.44		
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	986.89	167.67	
UTILISATION OF FUND	(1.99)	(3.23)	
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>1,169.34</b>	<b>164.44</b>	
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>			
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.10	4.54	
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	4,664.19	5744.75	
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	1,080.66		
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>5,744.95</b>	<b>5,749.29</b>	
<b>TOTAL 'K' = (a+b)</b>	<b>6,914.29</b>	<b>5,913.73</b>	



## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)

Rupees in Lakhs

	UNIT SCHEME 64 BONDS	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'D' (Contd.)</b>		
<b>(10) POST REDEMPTION MRP 98 IV</b>		
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	(172.33)	-
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	646.24	(168.25)
UTILISATION OF FUND	(3.12)	(4.08)
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>470.79</b>	<b>(172.33)</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.18	1.99
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	8,629.86	6934.26
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	1,304.30	-
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	505.31	327.42
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>7,439.73</b>	<b>7,293.67</b>
<b>TOTAL '10' = (a+b)</b>	<b>7,910.52</b>	<b>7,091.34</b>
<b>(11) POST REDEMPTION MRP FUND</b>		
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	(0.20)	-
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	1.75	-
UTILISATION OF FUND	(0.09)	(0.20)
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>1.46</b>	<b>(0.20)</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
DUES TO OTHER SCHEMES..	-	0.06
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	-	0.14
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	56.86	72.52
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	13.84	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>72.72</b>	<b>72.72</b>
<b>TOTAL '11' = (a+b)</b>	<b>73.98</b>	<b>72.52</b>
<b>(12) POST REDEMPTION MRP 98 II</b>		
GENERAL RESERVE AS PER LAST BALANCE SHEET	(4.11)	-
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	150.82	(0.22)
UTILISATION OF FUND	(3.73)	(3.89)
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>142.98</b>	<b>(4.11)</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
DUES TO OTHER SCHEMES..	0.00	1.54
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.09	2.35
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	5636.41	7187.31
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	1351.80	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>7,167.49</b>	<b>7,191.20</b>
<b>TOTAL '12' = (a+b)</b>	<b>7,236.27</b>	<b>7,187.09</b>
<b>(13) POST REDEMPTION MRP 98 (B)</b>		
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	64.96	-
UTILISATION OF FUND	(0.55)	-
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>64.43</b>	<b>-</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
DUES TO OTHER SCHEMES..	-	-
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.06	-
PROVISION FOR OUTSTANDING & ACCRUED INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	0.17	-
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	3882.34	-
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	699.42	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>4,581.98</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL '13' = (a+b)</b>	<b>4,646.41</b>	<b>-</b>
<b>(14) POST REDEMPTION MRP 2000</b>		
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	76.06	-
UTILISATION OF FUND	(0.87)	-
<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>75.21</b>	<b>-</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
DUES TO OTHER SCHEMES..	0.00	-
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	0.07	-
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	3937.75	-
PAYABLE TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	912.29	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>4,890.09</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL '14' = (a+b)</b>	<b>4,965.29</b>	<b>-</b>
<b>LIAB. OF POST REDEM. SCHEMES UNDER DUE TO TOTAL 1 TO 14</b>	<b>73,236.70</b>	<b>58,714.13</b>
<b>DEVELOPMENT RESERVE FUND <math>Z = X + Y</math></b>	<b>204,284.17</b>	<b>351,531.18</b>

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)

SCHEDULE 'E'	UNIT SCHEME 84 BONDS	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>OTHER FUNDS</b>		
<b>(A) RAJANISHI WOMEN'S WELFARE FUND(RWWF)</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	451.26	389.12
TRANSFERRED FROM DRF	25.00	29.17
INCOME EARNED DURING THE YEAR	24.71	32.99
UTILISATION OF FUND	(0.02)	(0.02)
<b>SIZE OF THE FUND - SUB TOTAL (a)</b>	<b>500.95</b>	<b>451.26</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	-	2.12
PROV FOR Q/S & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	0.00	4.04
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	9.34	57.3
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>9.34</b>	<b>63.46</b>
<b>TOTAL 'A' = (a+b)</b>	<b>510.29</b>	<b>514.72</b>
<b>(B) SENIOR CITIZENS' WELFARE FUND (SCWF)</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	409.78	351.02
TRANSFERRED FROM DRF	25.00	29.17
INCOME EARNED DURING THE YEAR	22.44	29.81
UTILISATION OF FUND	(0.02)	(0.02)
<b>SIZE OF THE FUND - SUB TOTAL (a)</b>	<b>457.20</b>	<b>409.78</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	-	1.93
PROV FOR Q/S & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	3.60
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	8.32	51.04
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>8.32</b>	<b>56.57</b>
<b>TOTAL 'B' = (a+b)</b>	<b>465.52</b>	<b>466.35</b>
<b>(C) CHILDREN'S WELFARE FUND (CWF)</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	382.59	326.03
TRANSFERRED FROM DRF	25.00	29.17
INCOME EARNED DURING THE YEAR	(10.31)	27.40
UTILISATION OF FUND	(0.02)	(0.01)
<b>SIZE OF THE FUND - SUB TOTAL (a)</b>	<b>397.26</b>	<b>382.59</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	-	1.80
PROV FOR Q/S & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	3.31
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	30.80	48.93
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>30.80</b>	<b>52.04</b>
<b>TOTAL 'C' = (a+b)</b>	<b>427.96</b>	<b>434.63</b>
<b>(D) INVESTORS' PROTECTION FUND (IPF)</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	255.13	243.80
TRANSFERRED FROM DRF	-	-
INCOME EARNED DURING THE YEAR	13.57	15.55
UTILISATION OF FUND	(14.04)	(4.22)
<b>SIZE OF THE FUND - SUB TOTAL (a)</b>	<b>254.66</b>	<b>255.13</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	-	1.20
PROV FOR Q/S & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	-
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	-	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>-</b>	<b>1.20</b>
<b>TOTAL 'D' = (a+b)</b>	<b>254.66</b>	<b>256.33</b>
<b>(E) STAFF WELFARE FUND (SWF)</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	17,724.27	17,734.80
CONTRIBUTION RECEIVED DURING THE YEAR	-	-
NET INCOME DURING THE YEAR	989.96	1,578.29
UTILISATION DURING THE YEAR	696.07	1,586.82
<b>SIZE OF THE FUND - SUB TOTAL (a)</b>	<b>18,018.16</b>	<b>17,724.27</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
SUNDRY CREDITORS	756.31	4,115.40
BANK BALANCES	-	-
PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENTS	501.09	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>1,257.40</b>	<b>4,115.40</b>
<b>TOTAL 'E' = (a+b)</b>	<b>19,275.56</b>	<b>21,839.67</b>

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006 (Contd.)

Rupees in Lakhs

	UNIT SCHEME 84 BONDS	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE "E" (Contd.)</b>		
<b>(F) ASSET RECONSTRUCTION FUND (ARF)</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	29,288.56	3,066.51
INCOME EARNED DURING THE YEAR	22,406.63	29,349.59
TRANSFERRED TO DRF	-	(3,000.01)
UTILISATION OF FUND	(116.78)	(117.54)
<b>SIZE OF THE FUND - SUB TOTAL (a)</b>	<b>51,578.40</b>	<b>29,298.55</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	(71.55)	102.38
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	187.46	75.20
PROVISION FOR OUTSTANDING ITEMS IN RECONCILIATIONS	113.25	113.25
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>229.15</b>	<b>291.33</b>
<b>TOTAL "F" = (a+b)</b>	<b>51,807.55</b>	<b>29,579.88</b>
<b>(G) EMPLOYEES' MEDICAL ASSISTANCE FUND (EMAF)</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET (E.M.A.F)	5.18	15.44
CONTRIBUTION TO EMF MEDICAL ASSISTANCE FUND	1.82	3.56
LESS: UTILISATION DURING THE YEAR - E.M.A.P.	5.80	13.82
<b>SIZE OF THE FUND - TOTAL "G"</b>	<b>-</b>	<b>5.18</b>
<b>(H) GENERAL FUND</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	(735.93)
CONTRIBUTION RECEIVED DURING THE YEAR	-	-
INCOME/INTEREST RECEIVED DURING THE YEAR	(132.39)	216.20
UTILISATION OF FUND	(9.63)	(79.11)
EXPENSES CHARGED TO STAFF WELFARE FUND	142.02	596.84
<b>SIZE OF THE FUND - SUB TOTAL (a)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CURRENT LIABILITIES &amp; PROVISIONS</b>		
BANK BALANCES	6.35	6.12
DUES TO OTHER SCHEMES..	846.15	2,490.26
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	22.15	20.87
EMPLOYEES' VOLUNTARY HEALTH SCHEME	59.45	60.36
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCES	30.55	-
PROVISION FOR GRATUITY	-	-
PROVISION FOR LEAVE ENCASHMENT	-	-
PROVISION FOR PENSION	-	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>964.05</b>	<b>2,577.61</b>
<b>TOTAL "H" = (a+b)</b>	<b>964.05</b>	<b>2,577.61</b>
<b>SIZE OF OTHER FUNDS - TOTAL I</b>	<b>71,205.99</b>	<b>48,517.99</b>
<b>CURRENT LIAB. &amp; PROVN. OF OTHER FUNDS-TOTAL II</b>	<b>2,499.45</b>	<b>7,199.41</b>
<b>OTHER FUNDS TOTAL (A+B+C+D+E+F+G+H)</b>	<b>73,705.49</b>	<b>55,674.37</b>

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006 (Contd.)

Rupees in Lakhs		
	UNIT SCHEME 84 BONDS	
	31.03.2006	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'F'</b>		
<b>INVESTMENTS</b>		
CENTRAL & STATE GOVT SECURITIES/CERTIFICATES	109.02	259,408.02
DEBENTURES AND BONDS	79,571.05	58,717.54
PREFERENCE SHARES	2,181.43	2,897.96
EQUITY SHARES	580,935.23	743,705.30
TERM LOANS	84.54	638.81
<b>TOTAL</b>	<b>662,891.37</b>	<b>1,065,368.65</b>
QUOTED (AT COST)	433,932.70	675,255.58
UNQUOTED (AT COST)	228,958.67	390,113.07
<b>'A'</b>	<b>662,891.37</b>	<b>1,065,368.65</b>
QUOTED (MARKET VALUE)	614,419.67	732,063.31
UNQUOTED (AT VALUATION)	189,006.18	325,727.13
<b>'B'</b>	<b>783,425.03</b>	<b>1,057,790.44</b>
APPRECIATION/(DEPRECIATION) IN VALUE OF INVESTMENT		
<b>TOTAL ('B' - 'A')</b>	<b>120,533.66</b>	<b>(7,578.21)</b>
<b>SCHEDULE 'G'</b>		
<b>DEPOSITS</b>		
MONEY MARKET OBLIGATIONS	106,325.88	-
DEPOSITS WITH COMPANIES/INSTITUTIONS	87,080.00	455.45
<b>TOTAL</b>	<b>192,405.88</b>	<b>455.45</b>
<b>SCHEDULE 'H'</b>		
<b>CURRENT ASSETS</b>		
BALANCE WITH BANKS IN CURRENT ACCOUNTS	8,123.89	8,035.57
CASH ON HAND	-	0.33
SUNDRY DEBTORS	7,049.13	11,679.05
CONTRACTS FOR SALE OF INVESTMENTS	9,879.48	244.41
RECEIVABLE FROM DRF FOR SHORTFALL AMOUNT	-	-
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	3,478.18	13,563.81
ADVANCES, DEPOSITS ETC	981.89	972.47
SHARES/DEBENTURES APPLICATION MONEY	-	103.23
DUES FROM OTHER SCHEMES (NET)	6,080.74	-
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCES (NET)	111.96	7.32
REMITTANCE TO GOVERNMENT OF INDIA	175,000.00	-
<b>TOTAL</b>	<b>211,808.27</b>	<b>34,605.99</b>

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT .T OF INDIA  
SCHEDULE ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR PERIOD ENDED 31ST MARCH, 2006 (CONTD. ....)

U S 64 BONDS

**SCHEDULE 'I'  
FIXED ASSETS**

	GROSS BLOCK AT COST				DEPRECIATION				NET BLOCK	
	AS ON 31st MARCH, 2004	ADDITIONS/ADJUSTMENTS	DEDUCTIONS/ADJUSTMENTS	TOTAL AS ON 31st MARCH, 2006	AS ON 31st MARCH, 2004	DEP. ON COST FOR 1.4.04 to 31.3.2006	DEP. ON REVALUED COST 1.4.04 TO 31.3.06	TRANSFERRED FROM REVALUATION RESERVE	TOTAL AS ON 31st MARCH, 2006	AS ON 31st MARCH, 2006
LAND (LEASEHOLD)	6883.57	-	70.74	6812.83	614.83	23.87	93.37	80.50	603.34	6119.49
LAND (FREEHOLD)	3185.55	0.68	45.80	3119.75	-	-	-	-	-	3119.75
BUILDINGS	16304.23	22.15	22.86	16303.40	4108.29	111.17	781.80	648.83	4880.91	14442.58
OFFICE PREMISES (LEASEHOLD)	10589.23	-	(48.22)	10539.45	1888.65	(4.87)	307.51	287.82	2181.03	8457.42
OWNERSHIP PREMISES	47580.83	0.00	5488.55	42094.08	13003.11	918.34	1711.91	783.57	13018.79	29087.29
BUILDING IMPROVEMENTS	865.92	17.84	-	883.76	730.87	57.86	57.86	-	788.53	115.33
FURNITURE & FIXTURE	3804.40	(1.72)	250.83	3851.85	2188.11	171.22	171.22	-	2210.92	1440.93
OFFICE EQUIPMENTS	5585.33	9.50	288.39	5306.44	4844.85	238.08	238.08	-	4849.81	458.83
MOTOR VEHICLES	82.57	-	0.00	82.57	68.87	4.57	4.57	-	73.44	9.13
COMPUTERS	8854.42	3.79	2542.79	6315.51	7866.86	30585	305.65	-	5784.67	530.84
	106815.85	51.68	8846.68	98220.83	35283.14	1871.15	3851.97	1780.82	34458.24	63781.59
ADVANCE TOWARDS PURCHASE OF CAPITAL ASSETS	383.20	186.45	91.68	477.79	-	-	-	-	-	477.79
TOTAL	107190.05	238.11	8738.54	98988.82	35283.14	1871.15	3851.97	1780.82	34458.24	64238.38
										71905.81

\* Includes Rs. 295.25 lakhs represented by equity shares in Prabhavati Properties & Trading Co. Ltd.

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006 (Contd.)

		Rupees in Lakhs	
		UNIT SCHEME 64 BONDS	
		31.03.2006	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'I'</b>			
<b>ASSETS OF DEVELOPMENT RESERVE FUND</b>			
EQUITY SHARES		64,276.29	67,284.30
DEBENTURES AND BONDS		9,917.48	146,303.43
DEPOSITS- COMPANIES / BANKS / TERM LDANS		-	33,159.08
GPI SPECIAL BONDS		300.00	700.00
INVESTMENT AT COST	SUB TOTAL (A)	74,493.77	246,446.81
<b>CURRENT ASSETS</b>			
SUNDRY DEBTORS		5,128.10	1,914.21
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME		722.58	9.32
SHARES / DEBENTURES APPLICATION MONEY		2,915.00	150.00
RECEIVABLE FROM US64		37,421.13	-
RECEIVABLE FROM POST REDEMPTION SCHEMES		10,134.00	-
BANK BALANCES		179.51	-
CONTRACT FOR SALE OF INVESTMENTS		25.38	4,778.01
DUES FROM OTHER SCHEMES		-	49,519.70
	SUB TOTAL (B)	56,624.70	56,370.24
<b>ASSETS OF DEVELOPMENT RESERVE FUND TOTAL (A+B)</b>		131,918.47	302,817.06
<b>ASSETS OF POST REDEMPTION SCHEMES UNDER DRF</b>			
<b>(1) POST REDEMPTION MIP 97 IV</b>			
EQUITY SHARES		1,541.78	1,970.36
MONEY MARKET OBLIGATIONS		5,881.78	2,006.84
INVESTMENT AT COST	SUB TOTAL (a)	7,423.56	3,977.20
<b>CURRENT ASSETS</b>			
SUNDRY DEBTORS		15.64	-
DUES FROM OTHER SCHEMES		348.74	3,131.88
	SUB TOTAL (b)	364.38	3,131.88
	TOTAL '1' = (a+b)	7,787.92	7,109.08
<b>(2) POST REDEMPTION MIP 97 V</b>			
EQUITY SHARES		18.40	10.40
MONEY MARKET OBLIGATIONS		2,951.35	1,126.92
INVESTMENT AT COST	SUB TOTAL (a)	2,971.75	1,137.32
<b>CURRENT ASSETS</b>			
SUNDRY DEBTORS		7.62	-
DUES FROM OTHER SCHEMES		189.65	1,756.67
	SUB TOTAL (b)	177.27	1,756.67
	TOTAL '2' = (a+b)	3,049.02	2,893.99
<b>(3) POST REDEMPTION MIP 98 IV</b>			
DEBENTURES AND BONDS		819.76	1,312.53
EQUITY SHARES		8.04	9.84
MONEY MARKET OBLIGATIONS		672.91	183.79
INVESTMENT AT COST	SUB TOTAL (a)	1,491.71	1,496.27
<b>CURRENT ASSETS</b>			
SUNDRY DEBTORS		1,826.83	1,558.20
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME		199.17	583.57
DUES FROM OTHER SCHEMES		39.90	296.69
	SUB TOTAL (b)	2,065.70	2,406.46
	TOTAL '3' = (a+b)	3,557.41	3,902.73
<b>(4) POST REDEMPTION DIP 91</b>			
DEBENTURES AND BONDS		270.00	283.37
EQUITY SHARES		8.02	0.02
PREFERENCE SHARES		0.04	0.04
MONEY MARKET OBLIGATIONS		1,017.78	817.16
INVESTMENT AT COST	SUB TOTAL (a)	1,297.84	1,100.59
<b>CURRENT ASSETS</b>			
SUNDRY DEBTORS		840.53	729.16
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME		68.81	185.84
DUES FROM OTHER SCHEMES		1,155.63	1,275.27
	SUB TOTAL (b)	2,064.97	2,190.27
	TOTAL '4' = (a+b)	3,362.81	3,290.86

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)

Rupees in Lakhs

SCHEDULE 'J' (Contd.)	UNIT SCHEME 94 BONDS	
	31.03.2005	31.03.2004
(5) POST REDEMPTION RSFUS 97 (II)		
EQUITY SHARES	2,737.53	2,818.83
MONEY MARKET OBLIGATIONS	365.18	34.84
INVESTMENT AT COST SUB TOTAL (a)	3,122.71	2,853.47
CURRENT ASSETS		
SUNDRY DEBTORS	1.02	
DUES FROM OTHER SCHEMES	22.84	54.36
SUB TOTAL (b)	23.86	54.36
TOTAL '5' = (a+b)	3,146.57	2,907.83
(6) POST REDEMPTION MIP 98		
EQUITY SHARES	2,418.84	2,672.45
MONEY MARKET OBLIGATIONS	7,369.09	2,600.86
INVESTMENT AT COST SUB TOTAL (a)	9,787.93	5,273.31
CURRENT ASSETS		
SUNDRY DEBTORS	19.60	
DUES FROM OTHER SCHEMES	436.86	4,058.96
SUB TOTAL (b)	456.46	4,058.96
TOTAL '6' = (a+b)	10,244.39	9,332.27
(7) POST REDEMPTION RSFUS 98		
EQUITY SHARES	3,333.15	3,976.39
MONEY MARKET OBLIGATIONS	2,586.04	515.58
INVESTMENT AT COST SUB TOTAL (a)	5,919.19	4,491.97
CURRENT ASSETS		
SUNDRY DEBTORS	8.82	
DUES FROM OTHER SCHEMES	152.86	804.91
SUB TOTAL (b)	161.68	804.91
TOTAL '7' = (a+b)	6,080.87	5,296.88
(8) POST REDEMPTION MIP 98 II		
EQUITY SHARES	3,139.81	3,316.32
MONEY MARKET OBLIGATIONS	773.29	154.56
INVESTMENT AT COST SUB TOTAL (a)	3,913.10	3,470.88
CURRENT ASSETS		
SUNDRY DEBTORS	2.06	
DUES FROM OTHER SCHEMES	45.85	241.21
SUB TOTAL (b)	47.91	241.21
TOTAL '8' = (a+b)	3,961.01	3,712.09
(9) POST REDEMPTION MIP 98 III		
EQUITY SHARES	4,073.05	5,224.67
MONEY MARKET OBLIGATIONS	2,856.38	269.10
INVESTMENT AT COST SUB TOTAL (a)	6,929.43	5,493.77
CURRENT ASSETS		
SUNDRY DEBTORS	7.06	
DUES FROM OTHER SCHEMES	157.58	419.96
SUB TOTAL (b)	164.64	419.96
TOTAL '9' = (a+b)	7,094.07	5,913.73
(10) POST REDEMPTION MIP 98 IV		
EQUITY SHARES	4,009.10	5,530.37
PREFERENCE SHARES	962.21	1,218.59
MONEY MARKET OBLIGATIONS	2,126.80	1.39
INVESTMENT AT COST SUB TOTAL (a)	7,098.11	6,750.35
CURRENT ASSETS		
DUES FROM OTHER SCHEMES	126.10	2.18
SUNDRY DEBTORS	686.31	338.81
SUB TOTAL (b)	812.41	340.99
TOTAL '10' = (a+b)	7,910.52	7,091.34

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)**

		Rupees in Lakhs	
		UNIT SCHEME 84 BONDS	
		31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'J' (Contd.)</b>			
<b>(11) POST REDEMPTION NRI FUND</b>			
EQUITY SHARES		72.52	72.52
MONEY MARKET OBLIGATIONS		1.38	-
<b>INVESTMENT AT COST</b>	<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>73.90</b>	<b>72.52</b>
<b>CURRENT ASSETS</b>			
DUES FROM OTHER SCHEMES		0.08	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>		<b>0.08</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL '11' = (a+b)</b>		<b>73.98</b>	<b>72.52</b>
<b>(12) POST REDEMPTION IISFUS 98 II</b>			
EQUITY SHARES		7,062.93	7,187.09
MONEY MARKET OBLIGATIONS		251.86	-
<b>INVESTMENT AT COST</b>	<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>7,314.79</b>	<b>7,187.09</b>
<b>CURRENT ASSETS</b>			
SUNDRY DEBTORS		0.67	-
DUES FROM OTHER SCHEMES		14.93	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>		<b>15.60</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL '12' = (a+b)</b>		<b>7,330.39</b>	<b>7,187.09</b>
<b>(13) POST REDEMPTION MIP 99 II</b>			
EQUITY SHARES		4,781.76	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS		80.88	-
<b>INVESTMENT AT COST</b>	<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>4,862.64</b>	<b>-</b>
<b>CURRENT ASSETS</b>			
SUNDRY DEBTORS		0.16	-
DUES FROM OTHER SCHEMES		3.61	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>		<b>3.77</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL '13' = (a+b)</b>		<b>4,866.41</b>	<b>-</b>
<b>(14) POST REDEMPTION MIP 2000</b>			
EQUITY SHARES		4,850.01	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS		70.89	-
<b>INVESTMENT AT COST</b>	<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>4,920.90</b>	<b>-</b>
<b>CURRENT ASSETS</b>			
SUNDRY DEBTORS		0.19	-
DUES FROM OTHER SCHEMES		4.20	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>		<b>4.39</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL '14' = (a+b)</b>		<b>4,925.29</b>	<b>-</b>
<b>ASSETS OF POST REDEM. SCHEMES UNDER DRP Q = TOTAL 1 TO 14</b>		<b>73,236.70</b>	<b>58,714.13</b>
<b>TOTAL ASSETS OF DEVELOPMENT RESERVE FUND R = P + Q</b>		<b>204,254.17</b>	<b>361,631.18</b>
<b>SCHEDULE 'K'</b>			
<b>ASSETS OF OTHER FUNDS</b>			
<b>(A) ASSETS OF RAJLAKSHMI WOMEN'S WELFARE FUND</b>			
TERM LOANS		-	37.37
CENTRAL GOVERNMENT SECURITIES		9.34	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS		448.19	177.06
<b>SUB TOTAL (a)</b>		<b>457.53</b>	<b>214.43</b>
<b>CURRENT ASSETS</b>			
REDEMPTION RECEIVABLE		-	19.92
SUNDRY DEBTORS		1.19	-
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME		-	4.05
DUES FROM OTHER SCHEMES		51.57	276.32
<b>SUB TOTAL (b)</b>		<b>52.76</b>	<b>300.29</b>
<b>TOTAL A = (a+b)</b>		<b>510.29</b>	<b>514.72</b>
<b>(B) ASSETS OF SENIOR CITIZENS' WELFARE FUND</b>			
TERM LOANS		-	33.29
CENTRAL GOVERNMENT SECURITIES		8.32	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS		406.99	160.78
<b>INVESTMENT AT COST</b>	<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>415.31</b>	<b>194.07</b>
<b>CURRENT ASSETS</b>			
REDEMPTION RECEIVABLE		-	17.75
SUNDRY DEBTORS		1.08	-
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME		-	3.61
DUES FROM OTHER SCHEMES		49.13	250.92
<b>SUB TOTAL (b)</b>		<b>50.21</b>	<b>272.28</b>
<b>TOTAL B = (a+b)</b>		<b>465.52</b>	<b>466.35</b>
<b>(C) ASSETS OF CHILDREN'S WELFARE FUND</b>			
TERM LOANS		-	30.01
CENTRAL GOVERNMENT SECURITIES		30.61	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS		350.54	150.11
<b>INVESTMENT AT COST</b>	<b>SUB TOTAL (a)</b>	<b>381.15</b>	<b>180.12</b>



**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)**

	Rupees in Lakhs	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'K' (Contd.)</b>		
<b>CURRENT ASSETS</b>		
REDEMPTION RECEIVABLE	-	16.32
SUNDRY DEBTORS	0.93	-
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	-	3.32
DUES FROM OTHER SCHEMES	45.78	224.27
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>46.71</b>	<b>243.91</b>
<b>TOTAL C = (a+b)</b>	<b>427.86</b>	<b>434.63</b>
<b>(D) ASSETS OF INVESTORS' PROTECTION FUND (IPF)</b>		
TERM LOANS	-	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS	239.94	100.11
<b>INVESTMENT AT COST SUB TOTAL (a)</b>	<b>239.94</b>	<b>100.11</b>
<b>CURRENT ASSETS</b>		
REDEMPTION RECEIVABLE	-	-
BANK BALANCES	0.03	-
SUNDRY DEBTORS	0.64	-
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	-	-
DUES FROM OTHER SCHEMES	14.06	155.22
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>14.73</b>	<b>155.22</b>
<b>TOTAL D = (a+b)</b>	<b>254.67</b>	<b>255.33</b>
<b>(E) ASSETS OF STAFF WELFARE FUND (SWF)</b>		
CENTRAL/STATE GOVT SECURITIES/CERTIFICATES	7,896.90	6,797.30
EQUITY SHARES	7,035.67	5,398.60
DEBENTURES AND BONDS	2,165.12	2,165.12
DEPOSITS WITH COMPANIES/INSTITUTIONS	-	606.50
MONEY MARKET OBLIGATIONS	-	-
<b>INVESTMENT AT COST SUB TOTAL (a)</b>	<b>17,128.69</b>	<b>17,268.52</b>
<b>CURRENT ASSETS</b>		
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	289.08	289.18
BANK BALANCES	239.06	1.84
SUNDRY DEBTORS	87.14	518.98
DUES FROM OTHER SCHEMES	-	0.18
ADVANCES/DEPOSITS ETC.	1,806.86	3,072.84
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>3,142.14</b>	<b>3,912.18</b>
<b>TOTAL E = (a+b)</b>	<b>20,270.83</b>	<b>21,180.70</b>
<b>(F) ASSETS OF ASSET RECONSTRUCTION FUND (ARF)</b>		
DEBENTURES AND BONDS	909.10	75.80
EQUITY SHARES	10,486.84	6.62
TERM LOANS	(19.80)	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS	36,290.02	6,290.56
DEPOSITS WITH COMPANIES/INSTITUTIONS	-	-
<b>INVESTMENT AT COST SUB TOTAL (a)</b>	<b>46,566.16</b>	<b>8,242.97</b>
<b>CURRENT ASSETS</b>		
REDEMPTION RECEIVABLE	51.17	15,912.64
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	668.97	15.10
DUES FROM OTHER SCHEMES	3,096.57	6,209.63
SUNDRY DEBTORS	121.48	121.14
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>3,738.19</b>	<b>22,258.51</b>
<b>TOTAL F = (a+b)</b>	<b>50,304.35</b>	<b>30,501.48</b>
<b>(G) ASSETS OF EMPLOYEES' MEDICAL ASSISTANCE FUND</b>		
ASSETS OF EMPLOYEES' MEDICAL ASSISTANCE FUND	-	5.19
<b>TOTAL G</b>	<b>-</b>	<b>5.19</b>
<b>(H) ASSETS OF GENERAL FUND</b>		
MONEY MARKET OBLIGATIONS	-	-
<b>INVESTMENT AT COST SUB TOTAL (a)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CURRENT ASSETS</b>		
SUNDRY DEBTORS	944.66	5,454.26
BANK BALANCES	20.00	118.17
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE (NET)	-	8.18
CASH ON HAND	-	-
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	-	-
ADVANCES/DEPOSITS ETC.	-	-
DUES FROM OTHER SCHEMES	-	-
<b>SUB TOTAL (b)</b>	<b>964.66</b>	<b>5,577.61</b>
<b>TOTAL H = (a+b)</b>	<b>964.66</b>	<b>5,577.61</b>
<b>ASSETS OF OTHER FUNDS TOTAL (A+B+C+D+E+F+G+H)</b>	<b>73,708.99</b>	<b>56,674.37</b>
<b>SCHEDULE 'L'</b>		
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE	-	-
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	-
LESS: AMOUNT WRITTEN OFF DURING THE YEAR	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

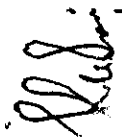
## BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2005

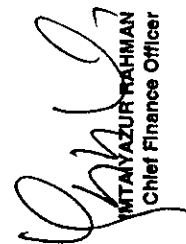
	OMNI PLAN		RAJALAKSHMI (RUS 92)		I I S F U S 1995		D I U P 1995		UTI NRI FUND	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>LIABILITIES</b>										
CAPITAL.....'A'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVES AND SURPLUS.....'B'	-	-	12,538.95	11,204.87	120.57	114.99	(80.57)	(82.29)	3.94	3.91
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS.....'C'	5.27	7.06	9,798.86	11,619.00	0.03	12.27	109.93	116.20	157.86	50.95
<b>TOTAL LIABILITIES</b>	<b>5.27</b>	<b>7.06</b>	<b>22,337.83</b>	<b>22,823.87</b>	<b>120.60</b>	<b>127.26</b>	<b>49.36</b>	<b>53.91</b>	<b>161.80</b>	<b>54.86</b>
<b>ASSETS</b>										
INVESTMENTS.....'D'	-	-	20,102.69	20,050.00	-	-	-	-	-	-
DEPOSITS.....'E'	1.25	0.56	2,041.83	1,033.96	113.85	45.19	22.72	9.29	-	-
CURRENT ASSETS.....'F'	4.02	6.50	193.31	1,739.91	6.75	82.07	26.64	44.82	161.80	54.86
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE.....'G'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL ASSETS</b>	<b>5.27</b>	<b>7.06</b>	<b>22,337.83</b>	<b>22,823.87</b>	<b>120.60</b>	<b>127.26</b>	<b>49.36</b>	<b>53.91</b>	<b>161.80</b>	<b>54.86</b>

NOTES TO ACCOUNTS.....'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
for and on behalf of  
K. K. SONI & CO.  
Chartered Accountants

  
K. K. SONI  
Partner

  
M. T. AZUR RAHMAN  
Chief Finance Officer



S. B. MATHUR  
Administrator

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

	OMNI PLAN				RAJALAKSHMI (RUS 92)				I I S F U S 1995				D I U P 1995				UTI NRI FUND			
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>INCOME</b>																				
DIVIDEND	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.03	-	44.03	-
INTEREST	0.07	0.07	220.26	800.04	20.50	8.92	1.34	1.64	542.83	409.24	981.92	5.40	0.61	0.46	0.20	0.30	-	-	-	-
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROFIT ON SALE/REDEM. OF INVT OTHER THAN IST	-	-	1,138.83	8.35	0.01	-	0.64	0.81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OTHER INCOME	-	-	0.14	(0.03)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - INCOME	-	-	0.02	0.24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK	-	-	-	12.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROV FOR OS ITEM RECO WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>	0.07	0.07	1,359.27	820.61	20.51	8.92	1.98	2.25	1,572.91	1,090.31	1,972.91	5.89	2.25	0.96	0.30	0.30	-	-	-	-
LESS: PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	-	0.02	-	14.20	-	-	-	16.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LESS: PROVISION TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP	-	-	-	-	-	-	-	-	95.98	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LESS: PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LESS: COST OF INVT WRITTEN DOWN/OFF DURING YR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (B)</b>	-	-	0.02	-	14.20	-	-	-	112.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (A-B)</b>	0.07	0.07	1,359.25	820.61	6.31	8.92	1.98	2.25	1,460.31	1,090.31	1,860.31	5.89	2.25	0.96	0.30	0.30	-	-	-	-
<b>EXPENDITURE</b>																				
OFFICE EXPENSES	0.17	0.01	4.87	12.26	0.18	0.04	0.08	0.55	6.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COMMISSION TO AGENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
STAMP FEES, CUSTODIAL, REGISTRAR & BANK CHGS	-	-	26.32	40.41	0.14	0.18	0.08	0.05	18.91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AUDITORS FEES (ALLOCATED)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITTEN OFF	-	-	-	-	-	-	-	-	29.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-	(6.03)	42.61	0.41	0.46	0.09	0.11	18.53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMC FEES	-	-	0.21	1.78	-	-	-	-	55.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES	-	-	25.17	97.06	0.73	0.68	0.26	3.25	0.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>	0.17	0.02	25.17	97.06	0.73	0.68	0.26	3.25	131.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ADD : INTEREST PAID	-	-	-	0.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ADD : LOSS ON INTER SCHEME SALE OF INVT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ADD: LOSS ON SALE/REDEM OF INVT OTHER THAN IST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ADD : PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECOS.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (B)</b>	-	-	-	0.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (A) + (B)</b>	0.17	0.02	25.17	97.16	0.73	0.68	0.26	3.25	131.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE</b>	(0.10)	0.05	1,334.08	723.45	5.58	8.24	1.72	(1.00)	1,348.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	0.07	0.07	1,359.25	820.61	6.31	8.92	1.98	2.25	1,460.31	1,090.31	1,860.31	5.89	2.25	0.96	0.30	0.30	-	-	-	-


**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

	OMNI PLAN		RAJALAKSHMI (RUS 92)		IISFUS 1995		DIUP 1995		UTI NRI FUND	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET										
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	(0.10)	0.05	1,334.08	723.45	5.58	6.24	1.72	(1.00)	0.02	1,345.12
ADD/(LESS) PRIOR PERIOD PREMIUM / ADJUSTMENTS										
TOTAL	(0.10)	0.05	1,334.08	723.45	5.58	6.24	1.72	(1.00)	0.02	1,345.12
INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR										1,034.95
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS										792.98
TAX ON INCOME DISTRIBUTION									(0.01)	
PREMIUM COLLECTED/PAID ON SALE/REPURCHASE										
CLOSING BALANCE OF OMNI TRANSFERRED TO DRF	(0.10)	0.05								
BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE			1,334.08	723.45	5.58	6.24	1.72	(1.00)	0.03	(482.81)
TOTAL	(0.10)	0.05	1,334.08	723.45	5.58	6.24	1.72	(1.00)	0.02	1,345.12


Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
For and on behalf of  
K K SONI & CO.

Chartered Accountants

  
K K SONI  
Partner

  
IMTAIAZUR RAHMAN  
Chief Finance Officer

  
S.B. MATHUR  
Administrator

Mumbai  
Dated: 14 FEB 2006

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**

**SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005**

Rupees in Lakhs										
	OMNI PLAN		RAJALAKSHMI (RUS 92)		I I S F U S 1996		D I U P 1996		UTI NRI FUND	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'A'</b>										
CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UNIT CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
APPLICATION MONEY ON SALE OF UNITS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SCHEDULE 'B'</b>										
RESERVES AND SURPLUS										
GENERAL RESERVE										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET.	-	-	11,204.87	10,481.42	114.99	108.75	(82.29)	(81.29)	3.91	(391.76)
BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE A/C	-	-	1,334.08	723.45	5.58	6.24	1.72	(1.00)	0.03	(482.81)
INFLOW FROM DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-	-	-	-	-	-	-	-	875.61
GENERAL RESERVE TRF POST REDEMPTION SCHEME	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREM COLLECTED/(PAID) DURING THE YEAR(NET)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIUM ON SALE/REPURCHASE/REDEMPTION	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.87
LESS:ADJUSTMENT/ALLOTMENT OF BONUS UNITS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	12,538.95	11,204.87	120.57	114.99	(80.57)	(82.29)	3.94	3.91
<b>SCHEDULE 'C'</b>										
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS										
CURRENT LIABILITIES										
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	2.46	2.95	9,718.68	11,510.68	0.02	0.73	39.38	82.07	21.26	28.79
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRACTS FOR PURCHASE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BANK BALANCES	0.24	0.19	39.98	47.03	0.01	-	4.76	3.28	0.02	0.49
UNCLAIMED INCOME DISTRIBUTION	-	-	-	-	-	-	14.36	14.14	16.30	16.30
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE	-	-	-	15.52	-	-	34.70	-	0.89	0.50
DUES TO OTHER SCHEMES	-	-	-	-	-	-	-	-	119.39	4.87
<b>SUB TOTAL (A)</b>	2.70	3.14	9,758.66	11,573.13	0.03	0.73	93.22	99.49	197.86	50.96
<b>PROVISIONS</b>										
PROV FOR OS & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	-	-	-	-	11.54	-	-	-	-
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROV FOR DEPN IN THE VALUE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECONCILIATIONS	2.57	3.92	40.22	45.97	-	-	18.71	18.71	-	-
<b>SUB TOTAL (B)</b>	2.57	3.92	40.22	46.97	-	11.54	18.71	18.71	-	-
<b>TOTAL (A + B)</b>	5.27	7.06	9,798.88	11,619.00	0.03	12.27	104.93	118.20	197.86	50.96

**SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)**

[illegible]

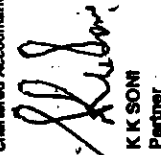
**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006**

	UGS 2000		MEP 1991		UGS 5000		MEP 1992		EQUITY OPPORTUNITY FUND	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>LIABILITIES</b>										
CAPITAL.....'A'										
RESERVES AND SURPLUS.....'B'	1,038.35	887.60	714.22	573.24	519.44	387.64	170.08	7.38	43.98	41.01
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS.....'C'	4,764.44	5,011.17	3,805.59	3,805.59	3,199.74	3,425.85	4,251.91	4,112.77	118.59	125.36
<b>TOTAL LIABILITIES</b>	<b>5,802.79</b>	<b>5,898.77</b>	<b>4,519.81</b>	<b>4,378.83</b>	<b>3,719.18</b>	<b>3,823.49</b>	<b>4,421.99</b>	<b>4,120.16</b>	<b>162.55</b>	<b>166.37</b>
<b>ASSETS</b>										
INVESTMENTS.....'D'								0.01		
DEPOSITS.....'E'	5,103.54	2,230.32	3,860.82	1,648.78	3,327.99	1,483.32	3,211.12	1,407.97	130.49	60.00
CURRENT ASSETS.....'F'	697.25	3,548.45	859.19	2,729.05	391.19	2,300.17	1,210.87	2,712.18	30.06	106.37
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE.....'G'										
<b>TOTAL ASSETS</b>	<b>5,800.79</b>	<b>5,878.77</b>	<b>4,519.81</b>	<b>4,378.83</b>	<b>3,719.18</b>	<b>3,823.49</b>	<b>4,421.99</b>	<b>4,120.16</b>	<b>162.55</b>	<b>166.37</b>

NOTES TO ACCOUNTS.....'M'

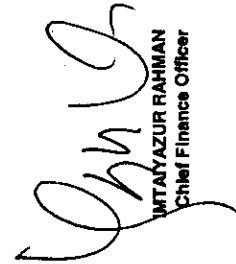
Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
 For and on behalf of  
 K K SONI & CO.  
 Chartered Accountants

  
 K K SONI  
 Partner



S.B. MATHUR  
 Administrator

  
 INTAYAZUR RAHMAN  
 Chief Finance Officer

Mumbai  
 Dated : 14 FEB 2006

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA  
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005

	UGS 2002		MEP 1991		UGS 5000		MEP 1992		EQUITY OPPORTUNITY FUND	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
INCOME										
DIVIDEND	287.16	374.56		271.13	194.47	247.06	189.47	165.25	7.70	10.24
INTEREST										
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS										
PROFIT ON SALE/REDEM OF INV OTHER THAN IST										
OTHER INCOME	0.02		4.61	0.01	0.03	0.01	0.02	(0.01)	0.41	0.07
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - INCOME	0.17		0.02		0.01	(0.17)	0.16	0.32		
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PRI YR WRITTEN BACK										
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP WRITTEN BACK										
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK										
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR										
PROV FOR DEPR IN VALUE WRITTEN BACK										
SUB TOTAL (A)	287.35	374.56	226.73	271.13	194.51	246.92	189.66	165.58	8.11	10.31
LESS: PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL							1.56	31.45		
LESS: PROVISION TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP										
LESS: PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT										
LESS: COST OF INVT'S WRITTEN DOWN/DIFF DURING YR										
SUB TOTAL (B)							1.56	31.45		
TOTAL (A-B)	287.35	374.56	226.73	271.13	194.51	246.92	188.10	134.11	8.11	10.31
EXPENDITURE										
OFFICE EXPENSES	6.11	8.34	2.95	3.48	8.00	11.52	6.44	5.88	0.34	0.40
COMMISSION TO AGENTS										
STAMP FEES, CUSTODIAL REGISTRAR & BANK CHGS	6.71	7.75	5.04	7.28	4.42	1.03	4.32	(8.42)	0.21	0.31
AUDITORS FEES (ALLOCATED)										
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITTDOWN										
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND										
AMC FEES	18.48	24.08	14.58	17.84	12.74	16.26	12.32	16.14	0.50	0.66
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES		(1.39)	0.10		4.66	0.10	(1.37)	0.30	0.16	
SUB TOTAL (A)	32.30	39.38	22.65	28.60	25.52	28.91	21.71	13.00	1.21	1.37
ADD: INTEREST PAID		0.44				0.11		0.01		
ADD: LOSS ON INTER SCHEME SALE OF INVT'S										
ADD: LOSS ON SALE/REDEM OF INV OTHER THAN IST										
ADD: PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECOS.										
SUB TOTAL (B)		0.44				0.11		0.01		
TOTAL (A) + (B)	32.30	39.82	22.65	28.60	25.52	29.02	21.72	13.01	1.21	1.37
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	255.05	335.13	204.08	242.53	164.09	217.90	166.38	120.20	6.90	8.94
TOTAL	287.35	374.56	226.73	271.13	194.51	246.92	188.10	134.11	8.11	10.31




**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

	UGS 2000		MEP 1991		UGS 2000		MEP 1992		EQUITY OPPORTUNITY FUND	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	205.05	395.13	204.06	242.53	164.89	217.90	166.38	120.20	8.90	8.94
ADD/LESS PRIOR PERIOD PREMIUM / ADJUSTMENTS	-	(5.31)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	205.05	329.82	204.06	242.53	164.89	217.90	166.38	120.20	8.90	8.94
INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TAX ON INCOME DISTRIBUTION	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIUM COLLECTED/PAD ON SALE/REPURCHASE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CLOSING BALANCE OF OMNI TRANSFERRED TO DRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE	205.05	329.82	204.06	242.53	164.89	217.90	166.38	120.20	8.90	8.94
TOTAL	205.05	329.82	204.06	242.53	164.89	217.90	166.38	120.20	8.90	8.94

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

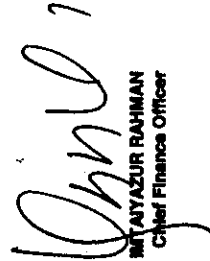
As per our attached report of even date  
 For and on behalf of  
 K K SONE & CO.  
 Chartered Accountants

  
 K K SONE  
 Partner

Number  
 Dated : 14 FEB 2006



S.B. MATHUR  
 Administrator

  
 M. Y. AZUR RAHMAN  
 Chief Finance Officer

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006

	UGS 2000		MEP 1991		UGS 2000		MEP 1992		EQUITY OPPORTUNITY FUND	
	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'A'</b>										
CAPITAL										
UNIT CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
APPLICATION MONEY ON SALE OF UNITS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SCHEDULE 'B'</b>										
RESERVES AND SURPLUS										
GENERAL RESERVE										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET.	867.00	745.05	573.24	482.79	397.54	255.26	7.39	(67.62)	41.01	46.80
BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE A/C	285.05	329.82	204.06	242.53	164.69	217.90	166.38	120.20	5.90	8.94
INFLOW FROM DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GENERAL RESERVE TRF POST REDEMPTION SCHEME	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREM COLLECTED (PAID) DURING THE YEAR (NET)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIUM ON SALE/REPURCHASE/REDEMPTION	(96.30)	(207.21)	(63.10)	(152.08)	(42.89)	(75.49)	(3.69)	(15.18)	(3.95)	(14.73)
LESS: ADJUSTMENT/ALLOTMENT OF BONUS UNITS	-	0.06	-	-	-	0.06	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1,055.80</b>	<b>867.69</b>	<b>714.22</b>	<b>673.24</b>	<b>619.44</b>	<b>397.64</b>	<b>170.08</b>	<b>7.39</b>	<b>43.96</b>	<b>41.01</b>
<b>SCHEDULE 'C'</b>										
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS										
CURRENT LIABILITIES										
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	4,395.73	4,806.71	3,467.99	3,431.39	2,825.20	3,044.68	2,394.52	1,961.21	103.22	109.18
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRACTS FOR PURCHASE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BANK BALANCES	1.79	25.18	6.68	63.17	105.91	109.54	1,745.87	1,851.91	1.30	4.11
UNCLAIMED INCOME DISTRIBUTION	-	-	-	-	169.63	169.63	-	-	7.99	7.99
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE	-	-	-	0.11	-	0.02	0.06	-	0.51	0.51
DUES TO OTHER SCHEMES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>4,397.52</b>	<b>4,831.89</b>	<b>3,494.67</b>	<b>3,494.67</b>	<b>3,100.74</b>	<b>3,222.87</b>	<b>4,130.65</b>	<b>3,813.12</b>	<b>113.02</b>	<b>121.79</b>
PROVISIONS										
PROV FOR OS & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	-	-	-	-	0.29	3.25	34.71	-	-
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROV FOR DEPRN IN THE VALUE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	0.01	-	-
PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECONCILIATIONS	366.92	377.26	310.82	310.92	98.72	101.69	118.11	284.93	3.57	3.57
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>366.92</b>	<b>377.26</b>	<b>310.82</b>	<b>310.92</b>	<b>99.00</b>	<b>101.69</b>	<b>121.36</b>	<b>299.65</b>	<b>3.57</b>	<b>3.57</b>
<b>TOTAL (A + B)</b>	<b>4,764.44</b>	<b>5,209.17</b>	<b>3,805.49</b>	<b>3,805.59</b>	<b>3,199.74</b>	<b>3,428.56</b>	<b>4,251.91</b>	<b>4,112.77</b>	<b>116.59</b>	<b>125.36</b>

Rupees in Lakhs

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2008 (Contd.)**

	UGS 2000		MEP 1991		UGS 2000		MEP 1992		EQUITY OPPORTUNITY FUND	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'D'</b>										
<b>INVESTMENTS</b>										
INVESTMENTS (AT OR WRITTEN DOWN COST)										
CENTRAL & STATE GOVT SECURITIES/CERTIFICATES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DEBENTURES AND BONDS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREFERENCE SHARES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EQUITY SHARES	-	-	-	-	-	-	-	0.01	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-	-	-	0.01	-	-
<b>QUOTED (AT COST)</b>	-	-	-	-	-	-	-	0.01	-	-
<b>UNQUOTED (AT COST)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>'A'</b>	-	-	-	-	-	-	-	0.01	-	-
<b>QUOTED (MARKET VALUE)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>UNQUOTED (AT VALUATION)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>'B'</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>APPRECIATION (DEPRECIATION) IN VALUE OF INVT. (B-A)</b>	-	-	-	-	-	-	-	(0.01)	-	-
<b>SCHEDULE 'E'</b>										
<b>DEPOSITS</b>										
DEPOSITS WITH COMPANIES/INSTITUTIONS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS	5,103.54	2,230.32	3,860.02	1,849.78	3,327.99	1,463.32	3,211.12	1,407.97	130.49	60.00
<b>TOTAL</b>	5,103.54	2,230.32	3,860.02	1,849.78	3,327.99	1,463.32	3,211.12	1,407.97	130.49	60.00
<b>SCHEDULE 'F'</b>										
<b>CURRENT ASSETS</b>										
BALANCE WITH BANKS IN CURRENT ACCOUNTS	349.81	153.08	393.59	145.15	191.91	57.73	487.03	287.78	19.38	12.51
SUNDRY DEBTORS	34.01	13.77	38.70	9.24	31.88	19.49	550.20	182.43	3.94	0.22
CONTRACTS FOR SALE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	-	-	-	-	0.28	0.29	3.25	34.71	-	-
SHARES/DEBENTURES APPLICATION MONEY	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DUES FROM OTHER SCHEMES (NET)	312.82	3,480.64	228.90	2,574.66	197.32	2,283.66	190.38	2,187.27	7.74	93.64
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCES (NET)	0.71	0.96	-	-	-	-	-	0.01	-	-
<b>TOTAL</b>	897.26	3,648.45	869.19	2,729.06	391.19	2,369.17	1,210.87	2,712.18	30.06	108.37
<b>SCHEDULE 'G'</b>										
<b>DEFERRED REVENUE EXPENDITURE</b>										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LESS: AMOUNT WRITTEN OFF DURING THE YEAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Figures in Lakhs

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2005

	11SFUS96		11SFUS97		88FUS97R		11SFU698		11SFUS98M	
	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>LIABILITIES</b>										
CAPITAL.....'A'										
RESERVES AND SURPLUS.....'B'	(5.12)	(4.74)	79.14	72.34	(29.22)	(8.40)	(27.35)		(108.02)	
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS.....'C'	5.17	4.80	0.24	4.54	32.70	22.53	132.80	150.96	560.73	491.82
<b>TOTAL LIABILITIES</b>	0.05	0.06	79.38	76.88	3.48	14.13	106.46	160.96	481.71	491.82
<b>ASSETS</b>										
INVESTMENTS.....'D'										
DEPOSITS.....'E'			81.92	24.80		3.91	97.96	7.34		
CURRENT ASSETS.....'F'	0.05	0.06	17.48	52.28	3.48	10.22	7.49	143.62	451.71	491.82
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE.....'G'										
<b>TOTAL ASSETS</b>	0.06	0.06	79.38	76.88	3.48	14.13	106.46	160.96	481.71	491.82

**Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.**

As per our attached report of even date  
For and on behalf of  
K K SONI & CO.  
Chartered Accountants

**K K SONI**  
Partner

**S.B. MATHUR**  
Administrator

**IMT AYAZUR RAHMAN**  
Chief Finance Officer

Mumbai  
Dated : 14 FEB 2006

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA  
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005

	IISFUS 96				IISFUS 97				ISFUS 97 II				IISFUS 98				IISFUS 98(II)			
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>INCOME</b>																				
DIVIDEND	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.27	568.31	0.27	568.31
INTEREST	-	-	-	-	3.42	0.04	-	-	1.42	29.57	-	-	1.48	2,220.46	-	-	0.22	6,422.24	0.22	6,422.24
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.08	-	-	-	1,539.14	-	-	-	3,693.80	-	3,693.80
PROFIT ON SALE/REDEM. OF INV'T OTHER THAN IST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,324.15	-	-	0.15	10,516.33	-	10,516.33
OTHER INCOME	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.12	1.77	-	1.77
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - INCOME	-	-	-	-	3.86	-	-	-	1.50	0.02	-	-	9.59	0.42	-	-	9.89	(17.92)	-	(17.92)
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK	0.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,563.14	-	3,563.14
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.80	-	-	-	16,682.56	-	16,682.56
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,073.97	-	-	-	2,327.29	-	2,327.29
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROV FOR Q'S ITEM RECO WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.89	-	0.89
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>6.01</b>	-	-	-	<b>7.28</b>	<b>0.04</b>	-	<b>2.92</b>	<b>29.87</b>	<b>11.07</b>	-	-	<b>11.07</b>	<b>11,238.97</b>	-	-	<b>20.84</b>	<b>43,828.23</b>	-	43,828.23
LESS:PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	433.49	-	-	-	4,328.84	-	4,328.84
LESS:PROVISION TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,512.10	-	-	33.30	21,646.48	-	21,646.48
LESS:PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LESS:COST OF INVTS WRITTEN DOWNOFF DURING YR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (B)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (A-B)</b>	<b>6.01</b>	-	-	-	<b>7.28</b>	<b>6.04</b>	-	<b>2.92</b>	<b>29.87</b>	<b>11.07</b>	-	-	<b>11.07</b>	<b>2,290.38</b>	-	-	<b>33.36</b>	<b>28,978.32</b>	-	28,978.32
<b>EXPENDITURE</b>																				
OFFICE EXPENSES	0.15	0.02	-	-	0.16	0.34	-	2.28	1.84	-	-	-	9.82	3.79	-	-	2.99	46.84	-	46.84
COMMISSION TO AGENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
STAMP FEES, CUSTODIAL, REGISTRAR & BANK CHGS	-	-	-	-	0.09	-	-	0.87	0.87	-	-	-	0.13	34.54	-	-	1.00	140.52	-	140.52
AUDITORS FEES (ALLOCATED)	-	-	-	-	-	-	-	-	0.17	-	-	-	-	0.23	-	-	-	0.29	-	0.29
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITTEN OFF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.48	-	-	-	28.33	-	28.33
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.90	-	-	-	189.76	-	189.76
AMC FEE	-	-	-	-	0.23	-	-	20.81	15.46	-	-	-	31.87	191.70	-	-	27.49	575.15	-	575.15
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES	-	0.08	-	-	-	0.52	-	-	0.82	-	-	-	38.42	271.35	-	-	-	984.78	-	984.78
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>0.15</b>	<b>0.10</b>	-	-	<b>0.46</b>	<b>6.86</b>	-	<b>23.74</b>	<b>18.66</b>	<b>38.42</b>	-	-	<b>38.42</b>	<b>271.35</b>	-	-	<b>31.48</b>	<b>984.78</b>	-	984.78
ADD : INTEREST PAID	0.24	-	-	-	-	10.56	-	-	29.79	-	-	-	-	0.03	-	-	64.88	0.02	-	0.02
ADD : LOSS ON INTER SCHEME SALE OF INVTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,483.88	-	-	-	2,685.62	-	2,685.62
ADD : LOSS ON SALE/REDEM OF INV'T OTHER THAN IST	-	-	-	-	-	-	-	-	0.05	-	-	-	-	9,705.12	-	-	-	4,307.47	-	4,307.47
ADD : PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECOS.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.51	-	0.51
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>0.24</b>	<b>0.87</b>	-	-	-	<b>19.86</b>	-	-	<b>29.84</b>	<b>38.42</b>	-	-	<b>38.42</b>	<b>9,705.12</b>	-	-	<b>64.88</b>	<b>9,893.62</b>	-	9,893.62
<b>TOTAL (A + B)</b>	<b>0.39</b>	<b>0.77</b>	-	-	<b>6.46</b>	<b>11.42</b>	-	<b>23.74</b>	<b>48.50</b>	<b>77.84</b>	-	-	<b>77.84</b>	<b>9,440.18</b>	-	-	<b>96.36</b>	<b>7,874.48</b>	-	7,874.48
<b>EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE</b>	<b>(0.38)</b>	<b>(0.77)</b>	-	-	<b>6.90</b>	<b>(11.36)</b>	-	<b>(20.82)</b>	<b>(18.83)</b>	<b>(27.35)</b>	-	-	<b>(27.35)</b>	<b>(7,149.80)</b>	-	-	<b>(100.02)</b>	<b>9,974.51</b>	-	9,974.51
<b>TOTAL</b>	<b>0.01</b>	-	-	-	<b>7.28</b>	<b>0.04</b>	-	<b>2.92</b>	<b>29.87</b>	<b>11.07</b>	-	-	<b>11.07</b>	<b>2,290.38</b>	-	-	<b>(12.68)</b>	<b>17,882.91</b>	-	17,882.91

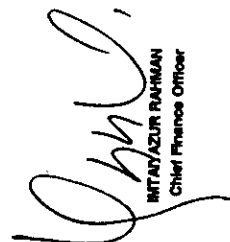
**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

	11 S F U S 96		11 S F U S 97		11 S F U S 97 I		11 S F U S 98		11 S F U S 98(I)	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT</b>										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	(0.38)	(0.77)	6.80	(11.38)	(20.82)	(18.83)	(27.35)	(7,149.80)	(109.02)	9,974.51
<b>ADD/LESS: PRIOR PERIOD PREMIUM/ADJUSTMENTS</b>										
<b>TOTAL</b>	<b>(0.38)</b>	<b>(0.77)</b>	<b>6.80</b>	<b>(11.38)</b>	<b>(20.82)</b>	<b>(18.83)</b>	<b>(27.35)</b>	<b>(7,149.80)</b>	<b>(109.02)</b>	<b>9,974.51</b>
<b>INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR</b>										
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS	-	-	-	-	-	-	-	14,042.97	-	25,490.16
TAX ON INCOME DISTRIBUTION	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIUM COLLECTED/PAID ON SALE/REPURCHASE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CLOSING BALANCE OF OMNI TRANSFERRED TO DRF	-	-	-	-	-	-	-	(9,637.37)	-	-
<b>BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE</b>	<b>(0.38)</b>	<b>(0.77)</b>	<b>6.80</b>	<b>(11.38)</b>	<b>(20.82)</b>	<b>(18.83)</b>	<b>(27.35)</b>	<b>(11,555.40)</b>	<b>(109.02)</b>	<b>(15,515.85)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>(0.38)</b>	<b>(0.77)</b>	<b>6.80</b>	<b>(11.38)</b>	<b>(20.82)</b>	<b>(18.83)</b>	<b>(27.35)</b>	<b>(7,149.80)</b>	<b>(109.02)</b>	<b>9,974.51</b>

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
 For and on behalf of  
**K K SONI & CO.**  
 Chartered Accountants

  
**K K SONI**  
 Partner

  
**NITAYAZUR RAHMAN**  
 Chief Finance Officer

  
**S.S. MATHUR**  
 Administrator

Mumbai  
 Dated: **14 FEB 2006**

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006**

		118 FUS 86		118 FUS 87		118 FUS 88		118 FUS 89		118 FUS 90		Rupees in Lakhs	
		31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
SCHEDULE 'A'													
CAPITAL													
UNIT CAPITAL		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
APPLICATION MONEY ON SALE OF UNITS		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL													
SCHEDULE 'B'													
RESERVES AND SURPLUS													
GENERAL RESERVE													
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET.		(4.74)	(16.75)	72.34	-	(6.40)	(32,304.34)	-	(48,764.90)	-	-	-	(36,153.76)
BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE A/C		(0.36)	(0.77)	8.80	(11.36)	(20.62)	(18.83)	(27.35)	(11,555.40)	(109.02)	-	-	(15,515.65)
INFLOW FROM DEVELOPMENT RESERVE FUND		-	12.76	-	83.72	-	29,668.66	-	60,320.30	-	-	-	51,669.41
GENERAL RESERVE TRF POST REDEMPTION SCHEME		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIUM COLLECTED(PAID) DURING THE YEAR(NET)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIUM ON SALE/REPURCHASE/REDEMPTION		-	-	-	-	-	2,656.11	-	-	-	-	-	-
LESS-ADJUSTMENT/ALLOTMENT OF BONUS UNITS		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		8.12	(4.79)	79.14	72.34	(29.22)	(8.40)	(27.35)	(109.02)	-	-	-	-
SCHEDULE 'C'													
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS													
CURRENT LIABILITIES													
SUNDRY CREDITORS-OTHERS		0.66	0.67	0.24	4.44	3.26	19.09	115.59	149.47	34.50	-	-	55.20
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA		-	-	-	-	(0.06)	-	-	-	-	-	-	-
CONTRACTS FOR PURCHASE OF INVESTMENTS		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BANK BALANCES		-	-	-	-	0.05	-	15.78	-	-	-	-	-
UNCLAIMED INCOME DISTRIBUTION		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE		-	-	-	-	-	-	-	-	0.02	-	-	0.02
DUES TO OTHER SCHEMES		4.46	4.07	-	-	26.13	-	-	-	492.26	-	-	435.81
SUB TOTAL (A)		5.12	4.74	0.24	4.44	26.36	19.09	131.37	149.47	326.78	491.03	-	491.03
PROVISIONS													
PROV FOR O/S & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL		0.05	0.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS		-	-	-	-	-	-	-	-	33.30	-	-	-
PROV FOR DEPRN IN THE VALUE OF INVESTMENTS		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECONCILIATIONS		-	-	-	0.10	3.34	3.44	1.43	1.49	0.65	0.79	-	0.79
SUB TOTAL (B)		0.05	0.06	-	0.10	3.34	3.44	1.43	1.49	33.96	0.79	-	0.79
TOTAL (A + B)		5.17	4.80	0.24	4.54	32.70	22.53	132.80	150.96	560.73	491.82	-	491.82

Page 143

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)

	118 FUS 96		118 FUS 97		118 FUS 97 II		118 FUS 96		118 FUS 96(II)	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'D'</b>										
INVESTMENTS										
INVESTMENTS (AT OR WRITTEN DOWN COST)										
CENTRAL/STATE GOVT SECURITIES/CERTIFICATES										
DEBENTURES AND BONDS										
PREFERENCE SHARES										
EQUITY SHARES										
<b>TOTAL</b>										
QUOTED (AT COST)										
UNQUOTED (AT COST)										
QUOTED (MARKET VALUE)										
UNQUOTED (AT VALUATION)										
<b>'A'</b>										
<b>'B'</b>										
APPRECIATION/(DEPRECIATION) IN VALUE OF INVT. (B-A)										
<b>SCHEDULE 'E'</b>										
DEPOSITS										
DEPOSITS WITH COMPANIES/INSTITUTIONS										
MONEY MARKET OBLIGATIONS										
<b>TOTAL</b>										
<b>SCHEDULE 'F'</b>										
CURRENT ASSETS										
BALANCE WITH BANKS IN CURRENT ACCOUNTS										
SUNDRY DEBTORS										
CONTRACTS FOR SALE OF INVESTMENTS										
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME										
SHARES/DEBENTURES APPLICATION MONEY										
DUES FROM OTHER SCHEMES(NET)										
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCES(NET)										
<b>TOTAL</b>										
<b>SCHEDULE 'G'</b>										
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET										
LESS: AMOUNT WRITTEN OFF DURING THE YEAR										
<b>TOTAL</b>										

Rupees in Lakhs



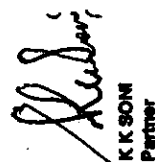
**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006**

	Rupees in Lakhs					
	MAY 94 (₹)		MAY 95 (₹)		MAY 96 (₹)	
	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004
<b>LIABILITIES</b>						
CAPITAL.....'A'	-	-	-	-	-	-
RESERVES AND SURPLUS.....'B'	1,410.04	1,337.41	98.83	82.64	(17.00)	223.95
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS.....'C'	296.70	324.97	302.75	998.87	180.54	860.81
<b>TOTAL LIABILITIES</b>	<b>1,706.74</b>	<b>1,662.38</b>	<b>401.58</b>	<b>1,081.51</b>	<b>183.54</b>	<b>884.76</b>
<b>ASSETS</b>						
INVESTMENTS.....'D'	-	-	-	-	-	-
DEPOSITS.....'E'	1,352.24	535.79	568.42	111.38	119.28	768.55
CURRENT ASSETS.....'F'	357.50	1,126.59	95.23	414.98	44.29	119.21
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE.....'G'	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL ASSETS</b>	<b>1,709.74</b>	<b>1,662.38</b>	<b>663.65</b>	<b>1,081.31</b>	<b>467.32</b>	<b>887.76</b>

NOTES TO ACCOUNTS.....'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

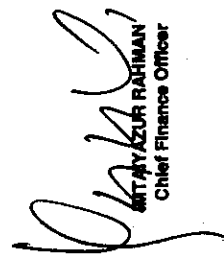
As per our attached report of even date  
 For and on behalf of  
 K K SONE & CO.  
 Chartered Accountants

  
 K K SONE  
 Partner

Mumbai  
 Dated : 14 FEB 2006



S.B. MATHUR  
 Administrator

  
 ANWARAZUR RAHMAN  
 Chief Finance Officer

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

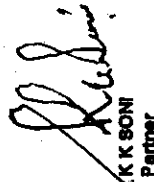
	MP 94 (R)		MP 95 (R)		MP 96 (R)		MP 96 (R)		MP 96 (R)		Rupees in Lakhs
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	
<b>INCOME</b>											
DIVIDEND	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INTEREST	74.81	82.40	31.55	35.03	0.53	18.24	(1.91)	7.24	43.44	53.82	
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
PROFIT ON SALE/REDEM. OF INV'T OTHER THAN IST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
OTHER INCOME	5.36	2.58	-	0.03	1.64	0.01	-	0.05	0.21	-	
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK	0.01	-	0.01	-	0.01	-	0.01	-	0.01	-	
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP WRITTEN BACK	-	5.22	-	-	8.10	-	8.71	0.04	-	-	
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
PROV FOR OS ITEM RECO WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>79.98</b>	<b>90.18</b>	<b>31.56</b>	<b>35.06</b>	<b>18.28</b>	<b>18.28</b>	<b>7.11</b>	<b>7.33</b>	<b>49.66</b>	<b>53.82</b>	
LESS: PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	5.22	-	-	-	-	-	-	-	-	
LESS: PROVISION TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
LESS: PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
LESS: COST OF INV'TS WRITTEN DOWN/OFF DURING YR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>-</b>	<b>5.22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>TOTAL (A-B)</b>	<b>79.98</b>	<b>84.96</b>	<b>31.56</b>	<b>35.06</b>	<b>18.28</b>	<b>18.28</b>	<b>7.11</b>	<b>7.33</b>	<b>49.66</b>	<b>53.82</b>	
<b>EXPENDITURE</b>											
OFFICE EXPENSES	0.71	0.79	0.73	1.58	0.47	1.20	0.82	1.19	0.74	1.83	
COMMISSION TO AGENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
STAMP FEES, CUSTODIAL, REGISTRAR & BANK CHGS	1.74	2.11	0.78	0.84	0.48	(2.82)	0.25	-	1.05	1.57	
AUDITORS FEES (ALLOCATED)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITTEN OFF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AMC FEES	4.90	5.45	2.07	2.31	1.09	1.10	0.48	0.48	2.85	3.54	
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES	-	-	0.10	4.81	0.05	1.40	0.10	0.24	0.10	1.11	
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>7.35</b>	<b>8.35</b>	<b>3.98</b>	<b>9.44</b>	<b>2.09</b>	<b>1.08</b>	<b>1.43</b>	<b>1.91</b>	<b>4.74</b>	<b>7.85</b>	
ADD: INTEREST PAID	-	8.81	-	-	-	-	-	0.07	-	0.82	
ADD: LOSS ON INTER SCHEME SALE OF INV'TS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ADD: LOSS ON SALE/REDEM OF INV'T OTHER THAN IST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ADD: PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECOS.	-	0.14	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>-</b>	<b>0.16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>TOTAL (A+B)</b>	<b>7.35</b>	<b>9.51</b>	<b>3.98</b>	<b>9.44</b>	<b>2.09</b>	<b>1.08</b>	<b>1.43</b>	<b>1.98</b>	<b>4.74</b>	<b>8.67</b>	
<b>EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE</b>	<b>72.63</b>	<b>75.45</b>	<b>27.58</b>	<b>25.62</b>	<b>16.19</b>	<b>17.17</b>	<b>5.68</b>	<b>5.35</b>	<b>44.92</b>	<b>45.15</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>79.98</b>	<b>84.96</b>	<b>31.56</b>	<b>35.06</b>	<b>18.28</b>	<b>18.28</b>	<b>7.11</b>	<b>7.33</b>	<b>49.66</b>	<b>53.82</b>	

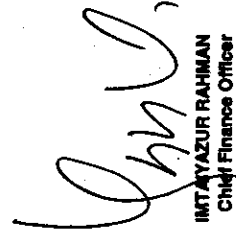
**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

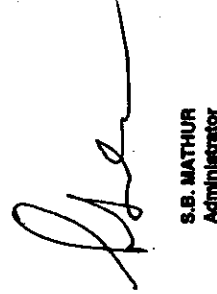
	MIP 04 (IN)		MIP 05 (IN)		MIP 06 (IN)		MIP 06		MIP 06 (IN)	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT</b>										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	72.63	78.48	27.88	25.82	16.19	17.17	5.88	6.35	44.92	45.45
ADD(LESS): PRIOR PERIOD PREMIUM / ADJUSTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>72.63</b>	<b>78.48</b>	<b>27.88</b>	<b>25.82</b>	<b>16.19</b>	<b>17.17</b>	<b>5.88</b>	<b>6.35</b>	<b>44.92</b>	<b>45.45</b>
<b>INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR</b>										
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TAX ON INCOME DISTRIBUTION	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIUM COLLECTED/PAID ON SALE/REPURCHASE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CLOSING BALANCE OF OMNI TRANSFERRED TO DRIF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE	72.63	78.48	27.88	25.82	16.19	17.17	5.88	6.35	44.92	45.45
<b>TOTAL</b>	<b>72.63</b>	<b>78.48</b>	<b>27.88</b>	<b>25.82</b>	<b>16.19</b>	<b>17.17</b>	<b>5.88</b>	<b>6.35</b>	<b>44.92</b>	<b>45.45</b>

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
 For and on behalf of  
 K K SONI & CO.  
 Chartered Accountants

  
**K K SONI**  
 Partner

  
**IMTIAZUR RAHMAN**  
 Chief Finance Officer

  
**S.B. MATHUR**  
 Administrator

Mumbai  
 Dated : **14 FEB 2006**

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005

	MIP 94 (M)		MIP 95 (N)		MIP 95 (III)		MIP 95		Rupees in Lakhs	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'A'</b>										
CAPITAL										
UNIT CAPITAL										
APPLICATION MONEY ON SALE OF UNITS										
<b>TOTAL</b>										
<b>SCHEDULE 'B'</b>										
RESERVES AND SURPLUS										
GENERAL RESERVE										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET.	1,337.41	1,260.95	348.80	323.18	82.64	65.47	(22.88)	(28.03)	184.21	171.10
BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE A/C	72.63	76.46	27.88	25.82	19.19	17.17	5.96	5.35	44.92	45.45
INFLOW FROM DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GENERAL RESERVE TRF POST REDEMPTION SCHEME	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIUM COLLECTED (PAID) DURING THE YEAR (NET)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIUM ON SALE/REPURCHASE/REDEMPTION	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LESS: ADJUSTMENT/ALLOTMENT OF BONUS UNITS	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.19)	(32.34)
<b>TOTAL</b>	1,410.04	1,337.41	376.68	348.90	98.83	82.64	(17.00)	(22.68)	223.95	184.21
<b>SCHEDULE 'C'</b>										
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS										
CURRENT LIABILITIES										
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	195.88	214.29	219.64	226.62	216.21	215.25	139.44	131.63	562.34	535.28
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRACTS FOR PURCHASE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BANK BALANCES	54.26	56.07	10.35	11.19	25.11	37.44	4.49	18.73	0.74	42.03
UNCLAIMED INCOME DISTRIBUTION	47.19	47.39	26.82	26.73	46.74	47.12	19.99	20.04	53.52	53.79
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE	0.54	-	-	-	-	-	0.06	-	0.20	-
DUES TO OTHER SCHEMES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>	297.89	317.74	265.81	264.54	288.06	299.81	180.98	170.40	616.80	631.80
PROVISIONS										
PROV FOR OS & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	5.22	-	-	-	58.17	-	17.39	-	-
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	-	-	-	-	-	625.00	-	312.59	-	-
PROV FOR DEPRN IN THE VALUE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECONCILIATIONS	2.01	2.01	29.36	30.07	14.99	14.89	19.59	19.82	44.01	44.01
<b>SUB TOTAL (B)</b>	2.01	7.23	29.36	39.07	14.99	898.06	19.68	349.90	44.01	44.01
<b>TOTAL (A+B)</b>	299.70	324.97	294.97	294.51	302.76	998.67	190.64	520.00	660.91	675.89

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**

	Rupees in Lakhs					
	MIP 94 (R)		MIP 95 (R)		MIP 96	MIP 96 (R)
	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'D'</b>						
<b>INVESTMENTS</b>						
CENTRAL/STATE GOVT SECURITIES/CERTIFICATES	-	-	-	-	-	-
DEBENTURES AND BONDS	-	-	-	-	-	-
PREFERENCE SHARES	-	-	-	-	-	-
EQUITY SHARES	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-	-
<b>QUOTE (AT COST)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>UNQUOTE (AT COST)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>'A'</b>						
QUOTE (MARKET VALUE)	-	-	-	-	-	-
UNQUOTE (AT VALUATION)	-	-	-	-	-	-
<b>'B'</b>						
APPRICATION(DEPRECIATION) IN VALUE OF INT. (B-A)	-	-	-	-	-	-
<b>SCHEDULE 'E'</b>						
<b>DEPOSITS</b>						
DEPOSITS WITH COMPANIES/INSTITUTIONS	-	-	-	-	-	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS	1,352.24	535.79	588.42	228.43	297.73	111.98
<b>TOTAL</b>	1,352.24	535.79	588.42	228.43	297.73	111.98
<b>SCHEDULE 'F'</b>						
<b>CURRENT ASSETS</b>						
BALANCE WITH BANKS IN CURRENT ACCOUNTS	254.43	285.81	49.85	53.91	81.96	91.89
SUNDRY DEBTORS	23.37	9.79	8.87	2.87	4.24	644.53
CONTRACTS FOR SALE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	0.03	5.25	-	-	-	59.17
SHARES/DEBENTURES APPLICATION MONEY	-	-	-	-	-	-
DUES FROM OTHER SCHEMES(NET)	79.87	845.85	34.87	358.48	17.85	173.82
<b>DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCES(NET)</b>	-	0.09	3.84	1.72	0.72	0.96
<b>TOTAL</b>	357.50	1,128.89	95.23	414.98	105.85	969.53
<b>SCHEDULE 'G'</b>						
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE	-	-	-	-	-	-
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	-	-	-	-	-
LESS-AMOUNT WRITTEN OFF DURING THE YEAR	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-	-



**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

	MIP 95		MIP 96 (iii)		MIP 96 (iv)		MIP 97		MIP 97 (i)	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
INCOME										
DIVIDEND										
INTEREST	(19.53)	2,668.97	36.77	44.04		177.26	60.08	74.29	32.37	25.28
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS										
PROFIT ON SALE/REDEM. OF INVT OTHER THAN IST	1,927.06	374.25								
OTHER INCOME	0.17	0.12	11.55	0.01		5.34	17.43	2.38	0.01	2.64
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - INCOME	(59.46)	(1,129.56)				(0.01)	0.77		10.40	
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK	1,104.53	1,743.69	0.01							
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP WRITTEN BACK	0,274.11	13,563.97								
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK	9.38									0.33
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR										
PROV FOR QIS ITEM RECO WRITTEN BACK										
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>9,228.26</b>	<b>17,248.44</b>	<b>48.33</b>	<b>44.05</b>		<b>182.56</b>	<b>78.28</b>	<b>78.97</b>	<b>42.78</b>	<b>28.25</b>
LESS: PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	396.03	507.48								
LESS: PROVISION TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP	1,557.89	12,048.13								
LESS: PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT		96.68								
LESS: COST OF INVT WRITTEN DOWNGOING DURING YR										
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>1,953.92</b>	<b>12,652.29</b>								
<b>TOTAL (A-B)</b>	<b>7,274.34</b>	<b>4,596.15</b>	<b>48.33</b>	<b>44.05</b>		<b>182.56</b>	<b>78.28</b>	<b>78.97</b>	<b>42.78</b>	<b>28.25</b>
EXPENDITURE										
OFFICE EXPENSES	14.10	26.87	0.73	1.63		3.86	0.91	1.38	1.21	4.46
COMMISSION TO AGENTS										
STAMP FEES, CUSTODIAL, REGISTRAR & BANK CHGS	7.74	1.45	0.91	1.36		(0.08)	1.44	(8.42)	0.81	(3.74)
AUDITORS FEES (ALLOCATED)										
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITENOFF										
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND										
AMC FEES	6.92	9.21	2.42	2.87		13.29	3.94	4.88	2.11	1.70
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES	(0.03)	1.26	0.10	1.58		5.86	0.05	1.99	0.05	(26.09)
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>28.73</b>	<b>38.79</b>	<b>4.16</b>	<b>7.44</b>		<b>22.57</b>	<b>6.34</b>	<b>(0.26)</b>	<b>4.16</b>	<b>(23.97)</b>
ADD : INTEREST PAID										
ADD : LOSS ON INTER SCHEME SALE OF INVTs		0.38		0.01		0.01		0.17		10.38
ADD: LOSS ON SALE/REDEM OF INVT OTHER THAN IST	1,392.57	93.85								
ADD : PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECOS										
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>1,392.57</b>	<b>75.19</b>		<b>0.01</b>		<b>0.01</b>		<b>0.17</b>		<b>10.38</b>
<b>TOTAL (A) + (B)</b>	<b>1,421.30</b>	<b>108.97</b>	<b>4.16</b>	<b>7.45</b>		<b>22.58</b>	<b>6.34</b>	<b>(0.07)</b>	<b>4.16</b>	<b>(13.29)</b>
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	<b>5,851.04</b>	<b>4,488.18</b>	<b>44.17</b>	<b>36.60</b>		<b>160.01</b>	<b>71.94</b>	<b>76.74</b>	<b>38.60</b>	<b>41.64</b>
<b>TOTAL</b>	<b>7,274.34</b>	<b>4,596.19</b>	<b>48.33</b>	<b>44.05</b>		<b>182.59</b>	<b>78.28</b>	<b>78.97</b>	<b>42.78</b>	<b>28.25</b>

Rupees in Lakhs

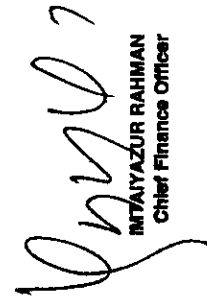
**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

	MIP 95		MIP 96 (iii)		MIP 96 (iv)		MIP 97		MIP 97 (ii)	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT</b>										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	5,851.04	4,480.18	44.17	36.60	128.91	180.01	71.94	78.74	38.60	41.54
ADD/LESS: PRIOR PERIOD PREMIUM / ADJUSTMENTS								(0.13)		
<b>TOTAL</b>	<b>5,851.94</b>	<b>4,480.18</b>	<b>44.17</b>	<b>36.60</b>	<b>128.91</b>	<b>180.01</b>	<b>71.94</b>	<b>78.61</b>	<b>38.60</b>	<b>41.54</b>
<b>INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR</b>										
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TAX ON INCOME DISTRIBUTION	-	-	-	-	-	2.64	-	-	-	0.50
PREMIUM COLLECTED/PAID ON SALE/REPURCHASE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CLOSING BALANCE OF OMNI TRANSFERRED TO DRIF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE	5,851.04	4,480.18	44.17	36.60	128.91	157.37	71.94	78.61	38.60	41.04
<b>TOTAL</b>	<b>5,851.94</b>	<b>4,480.18</b>	<b>44.17</b>	<b>36.60</b>	<b>128.91</b>	<b>180.01</b>	<b>71.94</b>	<b>78.61</b>	<b>38.60</b>	<b>41.54</b>

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
 For and on behalf of  
**K K SONI & CO.**  
 Chartered Accountants

  
**K K SONI**  
 Partner

  
**M. Y. RAZVI**  
 Chief Finance Officer

  
**S. B. MATHUR**  
 Administrator

Mumbai  
 Dated: **14 FEB 2006**



## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006

	MIP 95		MIP 96 (III)		MIP 96 (IV)		MIP 97		Rupees in Lakhs	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'A'</b>										
CAPITAL										
UNIT CAPITAL										
APPLICATION MONEY ON SALE OF UNITS										
<b>TOTAL</b>										
<b>SCHEDULE 'B'</b>										
RESERVES AND SURPLUS										
GENERAL RESERVE										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET.	1,513.86	446.39	108.01	81.98	1,033.85	1,234.26	430.02	353.41	41.04	-
BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE A/C	5,851.04	4,460.18	44.17	38.80	128.91	157.37	71.04	78.81	38.80	41.04
INFLOW FROM DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-	-	-	-	(332.27)	-	-	-	-
GENERAL RESERVE THE POST REDEMPTION SCHEME	-	-	-	-	-	(25.51)	-	-	-	-
PREM COLLECTED (PAID) DURING THE YEAR (NET)	-	(3,422.71)	(3.82)	(12.57)	(18.79)	-	-	-	-	-
PREMIUM ON SALE/REPURCHASE/REDEMPTION	(6,846.21)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LESS: ADJUSTMENT/ALLOTMENT OF BONUS UNITS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	518.69	1,513.86	148.59	108.01	1,143.87	1,033.85	501.96	430.02	78.84	41.04
<b>SCHEDULE 'C'</b>										
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS										
CURRENT LIABILITIES										
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	184.73	271.02	495.40	467.33	1,521.25	1,730.52	1,181.56	1,080.40	191.95	199.07
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRACTS FOR PURCHASE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BANK BALANCES	132.68	141.26	9.49	30.16	223.88	221.48	58.17	180.83	291.78	498.48
UNCLAIMED INCOME DISTRIBUTION	67.01	87.67	38.82	39.95	108.06	108.67	98.58	98.89	182.33	162.06
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE	0.06	0.09	-	0.31	-	-	0.11	0.08	0.58	-
DUES TO OTHER SCHEMES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>	384.48	480.04	544.51	537.75	1,853.79	2,060.67	1,336.42	1,358.08	648.84	859.51
<b>PROVISIONS</b>										
PROV FOR OS & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	223.18	929.68	0.31	0.33	1.81	1.82	0.13	0.13	-	-
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	9,623.97	14,340.19	-	-	-	23.19	-	-	-	-
PROV FOR DEPRN IN THE VALUE OF INVESTMENTS	127.49	127.87	-	-	-	-	-	-	-	-
PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECONCILIATIONS	18.49	24.50	78.31	78.31	54.71	54.71	38.33	38.33	3.45	18.75
<b>SUB TOTAL (B)</b>	9,993.12	15,422.24	78.62	78.64	58.82	78.72	38.46	38.46	3.45	18.75
<b>TOTAL (A + B)</b>	10,377.60	15,902.28	623.13	616.39	1,912.61	2,139.39	1,374.88	1,396.46	652.29	878.26



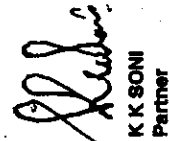
**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006**

	MIP 97 (B)		MIP 97 (V)		MIP 97 (V)		MIP 98		MIP 98 (B)	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>LIABILITIES</b>										
CAPITAL.....'A'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVES AND SURPLUS.....'B'	(33.74)	(73.99)	(17.12)	7.05	15.21	17.31	1.56	22.41	34.81	31.66
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS.....'C'	1,308.92	952.49	346.99	346.65	396.70	409.56	820.99	2,310.52	821.54	894.15
<b>TOTAL LIABILITIES</b>	<b>1,275.18</b>	<b>878.50</b>	<b>331.87</b>	<b>356.70</b>	<b>411.91</b>	<b>426.87</b>	<b>822.55</b>	<b>2,332.93</b>	<b>856.35</b>	<b>925.81</b>
<b>ASSETS</b>										
INVESTMENTS.....'D'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DEPOSITS.....'E'	474.46	116.30	186.63	64.59	105.45	63.09	582.92	127.64	512.36	215.82
CURRENT ASSETS.....'F'	800.72	762.20	146.24	292.11	306.46	363.78	239.63	2,205.29	143.96	709.99
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE.....'G'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL ASSETS</b>	<b>1,275.18</b>	<b>878.50</b>	<b>331.87</b>	<b>356.70</b>	<b>411.91</b>	<b>426.87</b>	<b>822.55</b>	<b>2,332.93</b>	<b>856.35</b>	<b>925.81</b>

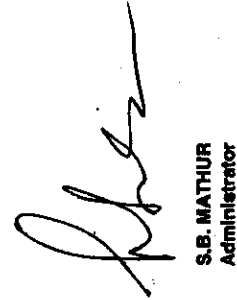
NOTES TO ACCOUNTS.....'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
 For and on behalf of  
 K K SONI & CO.  
 Chartered Accountants

  
 K K SONI  
 Partner

  
 IMTIAZUR RAHMAN  
 Chief Finance Officer

  
 S.B. MATHUR  
 Administrator

Mumbai  
 Dated : **14 FEB 2006**

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**


	MIP 97 (III)		MIP 97 (IV)		MIP 97 (V)		MIP 98		MIP 98 (II)	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>INCOME</b>										
DIVIDEND	-	-	-	0.97	-	-	-	27.72	-	51.75
INTEREST	12.09	18.05	15.26	25.49	7.99	11.07	21.96	1,219.40	26.85	2,674.02
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS	-	-	-	0.01	-	-	-	2,796.24	-	1,561.64
PROFIT ON SALE/REDEM. OF INV'T OTHER THAN IST	-	-	-	0.80	-	-	-	1,301.33	-	2,783.65
<b>OTHER INCOME</b>										
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - INCOME	35.81	2.20	2.25	1.77	1.64	0.47	4.66	0.80	1.13	-
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK	4.85	-	2.18	(0.02)	1.88	0.02	8.39	0.03	4.04	(1.37)
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & OEP WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-	-	32.64	-	-
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-	-	2,320.00	-	179.54
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROV FOR O/S ITEM RECO WRITTEN BACK	-	-	0.01	0.14	-	-	-	0.47	0.01	0.73
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>52.75</b>	<b>18.25</b>	<b>18.70</b>	<b>26.15</b>	<b>11.29</b>	<b>11.55</b>	<b>35.00</b>	<b>7,700.53</b>	<b>32.03</b>	<b>7,259.96</b>
LESS:PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	-	-	-	-	0.01	-	-	-	-
LESS:PROVISION TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP	-	-	-	-	-	0.01	-	286.63	-	616.11
LESS:PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT	-	-	-	-	-	-	-	6,037.14	-	3,933.05
LESS:COST OF INV'TS WRITTEN DOWN/OFF DURING YR	-	-	-	0.04	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.04</b>	<b>-</b>	<b>0.01</b>	<b>-</b>	<b>6,323.77</b>	<b>-</b>	<b>4,549.16</b>
<b>TOTAL (A-B)</b>	<b>52.75</b>	<b>18.25</b>	<b>18.70</b>	<b>26.12</b>	<b>11.29</b>	<b>11.55</b>	<b>35.00</b>	<b>(623.14)</b>	<b>32.03</b>	<b>2,710.80</b>
<b>EXPENDITURE</b>										
OFFICE EXPENSES	0.91	3.92	3.64	10.85	1.89	5.29	6.98	70.96	4.68	66.68
COMMISSION TO AGENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
STAMP FEES,CUSTODIAL,REGISTRAR & BANK CHGS	10.74	(0.06)	0.40	(2.61)	0.42	(9.59)	3.52	57.00	1.72	71.56
AUDITORS FEES (ALLOCATED)	-	0.07	-	0.18	-	0.11	-	0.28	-	0.19
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITTEN OFF	-	-	-	-	-	-	-	80.82	-	194.60
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-	-	-	-	-	-	31.78	-	52.24
AMC FEES	0.81	1.06	29.37	26.23	11.03	9.36	45.28	92.17	21.64	197.90
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES	0.05	(2.33)	0.05	(4.08)	0.05	0.70	0.10	3.32	0.64	0.53
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>12.51</b>	<b>2.66</b>	<b>33.46</b>	<b>30.57</b>	<b>13.39</b>	<b>6.67</b>	<b>55.96</b>	<b>344.32</b>	<b>28.88</b>	<b>583.70</b>
ADD : INTEREST PAID	-	1.32	-	-	-	0.17	-	64.44	-	0.02
ADD : LOSS ON INTER SCHEME SALE OF INV'TS	-	-	-	-	-	-	-	3,501.68	-	2,403.35
ADD:LOSS ON SALE/REDEM OF INV'T OTHER THAN IST	-	-	-	-	-	-	-	3,390.75	-	1,567.41
ADD : PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECOS.	-	-	-	0.12	-	-	-	0.21	-	0.70
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>-</b>	<b>1.32</b>	<b>10.41</b>	<b>0.12</b>	<b>-</b>	<b>0.17</b>	<b>-</b>	<b>6,957.08</b>	<b>-</b>	<b>3,971.49</b>
<b>TOTAL (A)+(B)</b>	<b>12.51</b>	<b>3.98</b>	<b>43.87</b>	<b>30.69</b>	<b>13.39</b>	<b>7.04</b>	<b>55.96</b>	<b>7,301.40</b>	<b>28.88</b>	<b>4,555.18</b>
<b>EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE</b>	<b>40.24</b>	<b>14.27</b>	<b>(24.17)</b>	<b>(1.57)</b>	<b>(2.10)</b>	<b>4.51</b>	<b>(20.86)</b>	<b>(7,924.54)</b>	<b>3.15</b>	<b>(1,844.38)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>52.75</b>	<b>18.25</b>	<b>19.70</b>	<b>28.12</b>	<b>11.29</b>	<b>11.55</b>	<b>35.00</b>	<b>(823.14)</b>	<b>32.03</b>	<b>2,710.80</b>

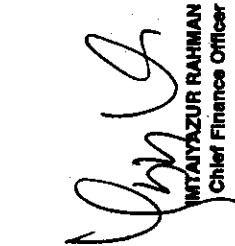
**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

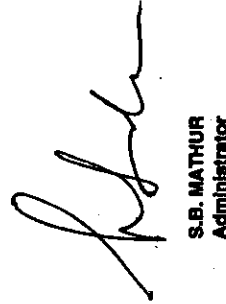
	MIP 97 (III)		MIP 97 (IV)		MIP 97 (V)		MIP 98		MIP 98 (II)	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT</b>										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET										
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	40.24	14.27	(24.17)	(1.57)	(2.10)	4.51	(20.86)	(7,924.54)	3.15	(1,844.38)
ADD(LESS) PRIOR PERIOD PREMIUM / ADJUSTMENTS	-	(0.86)	-	(0.15)	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>40.24</b>	<b>13.41</b>	<b>(24.17)</b>	<b>(1.72)</b>	<b>(2.10)</b>	<b>4.51</b>	<b>(20.86)</b>	<b>(7,924.54)</b>	<b>3.15</b>	<b>(1,844.38)</b>
<b>INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR</b>										
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS	(0.01)	0.05	-	-	-	0.06	-	2,353.95	-	5,280.64
TAX ON INCOME DISTRIBUTION	-	90.36	-	(0.01)	-	(0.02)	-	5,497.40	-	5,607.59
PREMIUM COLLECTED/Paid ON SALE/REPURCHASE	-	-	-	-	-	-	(0.01)	-	-	-
CLOSING BALANCE OF OMNI TRANSFERRED TO DRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE	40.25	(77.00)	(24.17)	(1.71)	(2.10)	4.45	(20.85)	(16,780.86)	3.15	(12,712.61)
<b>TOTAL</b>	<b>40.24</b>	<b>13.41</b>	<b>(24.17)</b>	<b>(1.72)</b>	<b>(2.10)</b>	<b>4.51</b>	<b>(20.86)</b>	<b>(7,924.54)</b>	<b>3.15</b>	<b>(1,844.38)</b>

Statement of Significant Accounting Policies forms an Integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
 For and on behalf of  
**K K SONI & CO.**  
 Chartered Accountants

  
**K K SONI**  
 Partner

  
**MTA YAZUR RAHMAN**  
 Chief Finance Officer

  
**S.B. MATHUR**  
 Administrator

Mumbai  
 Dated: **14 FEB 2006**

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005

	Rupees In Lakhs									
	MIP '97 (III)		MIP '97 (IV)		MIP '97 (V)		MIP '98		MIP '98 (II)	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'A'</b>										
CAPITAL										
UNIT CAPITAL										
APPLICATION MONEY ON SALE OF UNITS										
<b>TOTAL</b>										
<b>SCHEDULE 'B'</b>										
RESERVES AND SURPLUS										
GENERAL RESERVE										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET.										
BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE A/C	(73.99)	3.01	7.05	10.84	17.31	3.57	22.41	(30,985.13)	31.86	(45,613.43)
INFLOW FROM DEVELOPMENT RESERVE FUND	40.25	(77.00)	(24.17)	(1.71)	(2.10)	4.45	(20.85)	(16,780.89)	3.15	(12,712.61)
GENERAL RESERVE TRF POST REDEMPTION SCHEME						9.29		47,786.01		58,351.27
PREM COLLECTED/(PAID) DURING THE YEAR(NET)				(2.06)						
PREMIUM ON SALE/REPURCHASE/REDEMPTION										
LESS:ADJUSTMENT/ALLOTMENT OF BONUS UNITS								2.42		6.43
<b>TOTAL</b>	(33.74)	(73.99)	(17.12)	7.05	15.21	17.31	1.56	22.41	34.81	31.86
<b>SCHEDULE 'C'</b>										
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS										
CURRENT LIABILITIES										
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	667.06	405.72	85.22	95.77	97.79	90.20	343.53	1,774.93	389.02	493.24
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA			(0.01)							
CONTRACTS FOR PURCHASE OF INVESTMENTS										
BANK BALANCES	504.51	389.74	193.54	232.08	210.90	235.22	181.23	223.72	142.15	273.74
UNCLAIMED INCOME DISTRIBUTION	120.69	121.15	70.24	(19.46)	58.67	52.66	282.78	278.40	76.98	86.91
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE	0.94	0.16			2.09	2.23			0.19	
DUES TO OTHER SCHEMES										
<b>SUB TOTAL (A)</b>	1,293.20	926.77	348.99	308.37	367.46	388.31	787.53	2,277.05	610.35	853.88
<b>PROVISIONS</b>										
PROV FOR OS & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL										
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS					0.01	0.01				
PROV FOR DEPN IN THE VALUE OF INVESTMENTS										
PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECONCILIATIONS	25.72	25.72		41.28	29.24	29.24	33.47	33.47	11.19	40.28
<b>SUB TOTAL (B)</b>	25.72	25.72		41.28	29.25	29.25	33.47	33.47	11.19	40.28
<b>TOTAL (A + B)</b>	1,318.92	952.49	348.99	349.65	396.70	408.56	820.99	2,310.52	621.54	894.15

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**

**SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)**

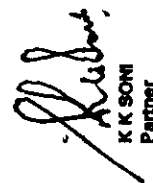
[illegible]

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2005**

	DIP 91		MIP 96 (III)		MIP 96 (IV)		MIP 99 - II		MIP 2000	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>LIABILITIES</b>										
CAPITAL.....'A'										
RESERVES AND SURPLUS.....'B'	583.78	536.73	256.88	272.20	108.90	140.13	222.92	131,806.92	243.76	145,078.70
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS.....'C'	755.67	869.09	772.69	5,486.17	547.45	494.87	833.55	(22,879.41)	827.88	(41,073.68)
<b>TOTAL LIABILITIES</b>	<b>1,339.45</b>	<b>1,405.82</b>	<b>1,029.57</b>	<b>5,768.37</b>	<b>656.35</b>	<b>634.90</b>	<b>1,056.47</b>	<b>132,647.37</b>	<b>1,071.67</b>	<b>126,678.76</b>
<b>ASSETS</b>										
INVESTMENTS.....'D'										
DEPOSITS.....'E'	1,142.85	490.07	811.35	213.37		44.81	855.27	118,856.57	833.76	108,010.79
CURRENT ASSETS.....'F'	196.60	916.75	418.02	5,545.00	656.35	589.88	201.20	1,249.19	137.89	4,611.82
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE.....'G'								14,171.58		13,073.24
								370.03		663.10
<b>TOTAL ASSETS</b>	<b>1,339.45</b>	<b>1,405.82</b>	<b>1,029.37</b>	<b>5,768.37</b>	<b>656.35</b>	<b>634.90</b>	<b>1,056.47</b>	<b>132,647.37</b>	<b>1,071.67</b>	<b>126,678.76</b>
<b>NOTES TO ACCOUNTS.....'M'</b>										

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
For and on behalf of  
K K SONI & CO.  
Chartered Accountants

  
K K SONI  
Partner

Mumbai  
Dated: 14 FEB 2006



S.B. MATHUR  
Administrator

  
INTAYYAZUR RAHMAN  
Chief Finance Officer



**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

	DIP 51		MIP 56 (III)		MIP 56 (IV)		MIP 56 - E		MIP 2000	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>INCOME</b>										
DIVIDEND	-	-	-	394.86	-	944.16	255.06	615.37	390.53	794.35
INTEREST	69.91	72.11	25.53	6,539.12	0.10	4,874.18	(864.41)	10,865.16	(1,250.45)	10,123.79
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS	-	-	-	3,430.15	-	2,957.39	3,518.57	3.69	4,883.74	-
PROFIT ON SALE/REDEM. OF INV. OTHER THAN IST	-	-	-	5,940.16	-	13,663.08	6,292.39	11,019.41	9,551.06	7,853.54
OTHER INCOME	8.64	-	0.02	0.01	8.00	0.05	10.86	1.36	8.39	2.84
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - INCOME	0.01	-	7.73	3.25	13.40	(82.94)	16.32	(60.03)	7.21	(89.44)
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK	0.09	4.54	-	127.95	-	90.80	3,224.96	3,896.95	3,409.52	2,202.80
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP WRITTEN BACK	-	-	-	970.17	-	2,802.72	915.31	2,972.24	1,775.95	2,248.34
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK	-	-	-	8,194.49	-	1,269.17	-	3,786.47	-	4,894.63
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROV FOR QIS ITEM RECO WRITTEN BACK	-	-	-	0.10	-	0.02	-	25.59	-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>76.66</b>	<b>79.65</b>	<b>33.28</b>	<b>24,599.58</b>	<b>21.60</b>	<b>25,787.52</b>	<b>13,354.68</b>	<b>35,313.22</b>	<b>15,575.74</b>	<b>28,891.88</b>
LESS: PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	4.45	-	-	936.36	-	390.70	339.41	6,123.62	179.29	3,915.17
LESS: PROVISION TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP	-	-	-	10,442.33	-	6,796.56	917.66	9,801.64	1,504.64	9,543.87
LESS: PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LESS: COST OF INVT WRITTEN DOWNOFF DURING YR	-	-	-	-	-	-	-	22.89	-	-
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>4.45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,380.69</b>	<b>-</b>	<b>7,187.26</b>	<b>1,257.07</b>	<b>15,937.54</b>	<b>1,684.92</b>	<b>19,453.14</b>
<b>TOTAL (A-B)</b>	<b>72.20</b>	<b>79.65</b>	<b>33.28</b>	<b>12,918.57</b>	<b>21.60</b>	<b>18,570.24</b>	<b>12,097.61</b>	<b>17,480.26</b>	<b>13,890.82</b>	<b>7,438.71</b>
<b>EXPENDITURE</b>										
OFFICE EXPENSES	4.50	2.99	10.13	144.48	8.14	110.67	89.20	104.23	66.01	109.48
COMMISSION TO AGENTS	-	-	-	0.24	-	-	-	-	-	-
STAMP FEES, CUSTODIAL, REGISTRAR & BANK CHGS	3.24	2.49	2.56	166.06	1.91	162.82	51.86	242.82	43.93	233.66
AUDITORS FEES (ALLOCATED)	-	-	-	0.36	-	0.28	0.57	0.96	0.53	0.89
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITTENOFF	-	-	-	412.85	-	406.20	370.09	786.39	693.10	893.06
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-	-	161.46	-	166.90	97.66	328.17	94.84	319.90
AMC FEES	9.84	13.39	34.73	477.95	25.49	509.22	296.56	994.50	284.20	966.75
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES	0.10	0.07	1.38	1.91	0.10	(0.03)	0.10	0.99	0.10	(22.55)
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>18.68</b>	<b>16.94</b>	<b>48.80</b>	<b>1,267.13</b>	<b>33.64</b>	<b>1,396.68</b>	<b>895.91</b>	<b>2,420.85</b>	<b>1,161.71</b>	<b>2,436.16</b>
ADD : INTEREST PAID	-	0.11	-	0.02	10.05	0.30	-	0.02	-	0.17
ADD : LOSS ON INTER SCHEME SALE OF INVTs	-	-	-	6,293.92	-	2,243.63	6,048.44	-	3,883.69	-
ADD: LOSS ON SALE/REDEM OF INV. OTHER THAN IST	-	-	-	5,299.84	-	3,304.42	4,094.86	4,602.52	5,761.64	3,963.11
ADD : PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECOS.	-	-	-	0.22	9.04	-	-	23.59	-	-
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>-</b>	<b>8.11</b>	<b>-</b>	<b>11,694.00</b>	<b>16.09</b>	<b>8,578.25</b>	<b>10,994.29</b>	<b>4,628.12</b>	<b>14,436.32</b>	<b>3,893.28</b>
<b>TOTAL (A + B)</b>	<b>18.68</b>	<b>18.75</b>	<b>48.80</b>	<b>12,941.13</b>	<b>52.73</b>	<b>9,944.11</b>	<b>19,990.29</b>	<b>7,048.97</b>	<b>15,597.53</b>	<b>9,713.43</b>
<b>EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE</b>	<b>54.14</b>	<b>67.90</b>	<b>(15.52)</b>	<b>(22.86)</b>	<b>(31.22)</b>	<b>11,635.93</b>	<b>1,146.31</b>	<b>10,436.31</b>	<b>1,996.79</b>	<b>11,688.29</b>
<b>TOTAL</b>	<b>72.20</b>	<b>76.65</b>	<b>33.28</b>	<b>12,918.57</b>	<b>21.60</b>	<b>18,570.24</b>	<b>12,097.61</b>	<b>17,480.26</b>	<b>15,893.82</b>	<b>17,698.71</b>

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

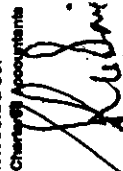
	DRP 91		MP 96 (VI)		MP 98 (IV)		MP 99 - II		MP 2000	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET										
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	54.14	57.90	(15.52)	(22.56)	(31.23)	11,843.93	1,146.81	10,405.31	1,306.79	11,585.28
ADD/LESS: PRIOR PERIOD PREMIUM/ADJUSTMENTS										
TOTAL	54.14	57.90	(15.52)	(22.56)	(31.23)	11,843.93	1,146.81	10,405.31	1,306.79	11,585.28
INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR										
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS				13,347.76		10,912.15	1,543.22	6,119.42	1,895.66	5,139.91
TAX ON INCOME DISTRIBUTION				9,622.46		4,490.30	(0.01)	3,480.33	0.09	2,214.15
PREMIUM COLLECTED/PAID ON SALE/REPURCHASE										
CLOSING BALANCE OF OMNI TRANSFERRED TO DRIF										
BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE	54.14	57.90	(15.52)	(11,992.80)	(31.23)	(3,764.52)	(398.40)	1,805.56	(398.89)	4,232.32
TOTAL	54.14	57.90	(15.52)	(22.56)	(31.23)	11,843.93	1,146.81	10,405.31	1,306.79	11,585.28

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.


As per our attached report of even date

For and on behalf of  
K K SONI & CO.

Chartered Accountants

  
K K SONI  
Partner

  
IMTIAZUR RAHMAN  
Chief Finance Officer

  
S.B. MATHUR  
Administrator

Number: 44 FEB 2006  
Dated: 4 FEB 2006

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006

	DP 01		MIP 00 (0)		MIP 00 (IV)		MIP 00 - 2		MIP 2000	
	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'A'</b>										
CAPITAL										
UNIT CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	131,808.70	-	144,979.78
APPLICATION MONEY ON SALE OF UNITS	-	-	-	-	-	-	-	0.22	-	88.92
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-	-	-	131,808.92	-	145,068.70
<b>SCHEDULE 'B'</b>										
<b>RESERVES AND SURPLUS</b>										
GENERAL RESERVE										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET.	538.73	2,390.24	272.20	(47,537.22)	140.13	(22,394.81)	(22,879.41)	(25,006.53)	(41,073.89)	(46,246.09)
BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE A/C	54.14	57.90	(15.52)	(19,982.80)	(31.23)	(3,784.52)	(396.40)	1,805.96	(388.89)	4,232.32
INFLOW FROM DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-	-	67,782.91	-	26,273.40	23,473.03	-	41,814.01	-
GENERAL RESERVE TRF POST REDEMPTION SCHEME	-	(1,968.17)	-	-	-	-	-	-	-	-
PREM COLLECTED (PAID) DURING THE YEAR (NET)	-	(13.24)	-	19.31	-	16.08	25.70	323.56	92.33	942.09
PREMIUM ON SALE/REPURCHASE/REDEMPTION	(7.09)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LESS: ADJUSTMENT/ALLOTMENT OF BONDS UNITS	553.78	538.73	258.68	272.39	108.90	148.13	223.92	(22,879.41)	243.78	(41,873.89)
<b>TOTAL</b>	553.78	538.73	258.68	272.39	108.90	148.13	223.92	(22,879.41)	243.78	(41,873.89)
<b>SCHEDULE 'C'</b>										
<b>CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS</b>										
CURRENT LIABILITIES										
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	641.24	669.70	325.03	4,453.23	86.07	228.90	225.18	97.78	209.21	83.08
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRACTS FOR PURCHASE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BANK BALANCES	50.59	78.90	105.94	687.07	2.33	86.37	228.88	11.05	445.18	3.11
UNCLAIMED INCOME DISTRIBUTION	52.56	52.87	206.25	231.08	196.64	167.86	370.85	2,836.85	107.06	2,661.13
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE	-	-	-	-	0.70	0.89	-	1.15	-	1.06
DUES TO OTHER SCHEMES	-	-	-	-	291.47	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>	744.41	799.58	638.22	5,341.36	547.21	483.15	822.47	3,046.81	781.47	2,748.38
<b>PROVISIONS</b>										
PROV FOR OS & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	0.26	0.82	-	-	-	-	-	4,261.98	-	4,177.89
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	-	57.91	-	-	-	-	-	18,397.99	-	15,683.24
PROV FOR DEPRN IN THE VALUE OF INVESTMENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECONCILIATIONS	11.00	11.00	136.47	144.81	0.24	11.49	11.08	11.08	86.42	86.42
<b>SUB TOTAL (B)</b>	11.26	69.53	136.47	144.81	0.24	11.49	11.08	20,671.06	86.42	19,927.36
<b>TOTAL: (A + B)</b>	755.67	869.09	774.69	5,486.17	547.45	494.67	833.55	23,717.86	867.89	22,675.73

Rupees in Lakhs

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006 (Contd.)**

	DIP 91		MP 96 (M)		MP 99 (IV)		MP 99 - R		MP 2000	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'D'</b>										
INVESTMENTS										
CENTRAL/STATE GOVT SECURITIES/CERTIFICATES								19,311.72		5,590.96
DEBENTURES AND BONDS								65,556.15		63,670.42
PREFERENCE SHARES								200.00		118.72
EQUITY SHARES								34,786.70		38,530.69
<b>TOTAL</b>								119,854.57		106,910.79
QUOTED (AT COST)								21,275.50		24,976.37
UNQUOTED (AT COST)								95,581.07		83,034.42
<b>'A'</b>								119,854.57		106,910.79
QUOTED (MARKET VALUE)								27,629.01		33,362.75
UNQUOTED (AT VALUATION)								98,099.54		85,557.53
<b>'B'</b>								128,717.55		118,990.28
APPRECIATION/(DEPRECIATION) IN VALUE OF INVT. (B-A)								8,860.96		10,999.49
<b>SCHEDULE 'E'</b>										
DEPOSITS										
DEPOSITS WITH COMPANIES/INSTITUTIONS										4,588.40
MONEY MARKET OBLIGATIONS	1,142.95	490.07	611.35	213.37			855.27	1,249.19	933.78	323.22
<b>TOTAL</b>	1,142.95	490.07	611.35	213.37			855.27	1,249.19	933.78	4,811.62
<b>SCHEDULE 'F'</b>										
CURRENT ASSETS										
BALANCE WITH BANKS IN CURRENT ACCOUNTS	126.47	87.81	346.90	5,122.69	649.69		127.70	2,052.92	61.74	1,770.05
SUNDRY DEBITORS	2.06	62.50	28.17	76.95	6.65		14.76	3,811.65	19.66	4,458.38
CONTRACTS FOR SALE OF INVESTMENTS								380.39		
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	0.26	0.62	0.72	0.66	0.02		0.13	6,656.28	1.13	6,226.34
SHARES/DEBENTURES APPLICATION MONEY								151.34		113.51
DUES FROM OTHER SCHEMES (NET)	87.91	764.80	42.23	338.99			55.71	1,117.06	55.36	501.96
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCES (NET)		0.02		5.69			2.90			
<b>TOTAL</b>	196.50	915.75	418.02	5,546.00	656.36		201.20	14,171.88	137.89	13,073.24
<b>SCHEDULE 'G'</b>										
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE										
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET				412.65			370.03	1,126.42	693.10	1,516.16
LESS: AMOUNT WRITTEN OFF DURING THE YEAR				412.65			370.03	756.39	693.10	833.06
<b>TOTAL</b>								370.03		683.10

Rupees in Lakhs



**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

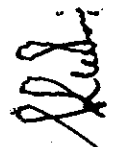
	MIP 2000 (ii)		MIP 2000 (iii)		MIP 2001	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>INCOME</b>						
DIVIDEND	383.54	379.17	188.32	236.04	192.00	257.82
INTEREST	2,709.15	3,831.46	3,866.35	6,161.11	3,761.48	5,596.78
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS	1,748.79	0.91	-	79.45	-	135.35
PROFIT ON SALE/REDEM. OF INVT OTHER THAN IST	7,773.30	3,472.83	3,480.47	7,241.83	4,012.16	5,390.16
OTHER INCOME	-	1.92	15.76	1.94	0.19	3.56
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - INCOME	(99.93)	(270.12)	(333.54)	(207.29)	(86.14)	(580.74)
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK	843.68	723.23	1,413.33	984.13	1,203.97	847.48
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP WRITTEN BACK	2,808.45	945.98	2,971.77	3,035.45	2,948.67	2,183.82
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR	-	-	-	-	-	0.56
PROV FOR O/S ITEM RECO WRITTEN BACK	12.96	0.01	0.99	6.58	9.47	4.25
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>16,159.94</b>	<b>9,085.19</b>	<b>11,803.45</b>	<b>17,558.24</b>	<b>12,081.80</b>	<b>13,638.90</b>
LESS: PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	336.59	683.53	35.91	1,189.16	555.96	539.58
LESS: PROVISION TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP	1,482.49	2,165.52	607.16	5,829.51	1,738.99	1,780.35
LESS: PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT	-	-	-	-	-	-
LESS: COST OF INVT WRITTEN DOWNOFF DURING YR	-	0.06	-	6.58	-	0.01
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>1,821.08</b>	<b>2,849.11</b>	<b>843.07</b>	<b>7,024.27</b>	<b>2,294.92</b>	<b>2,319.94</b>
<b>TOTAL (A-B)</b>	<b>14,338.86</b>	<b>6,236.08</b>	<b>10,960.38</b>	<b>10,533.97</b>	<b>9,786.88</b>	<b>11,318.96</b>
<b>EXPENDITURE</b>						
OFFICE EXPENSES	45.17	48.44	48.86	66.73	48.75	56.05
COMMISSION TO AGENTS	117.88	47.37	80.03	74.43	-	78.04
STAMP FEES, CUSTODIAL, REGISTRAR & BANK CHGS	81.30	93.67	95.04	130.55	89.12	136.61
AUDITORS FEES (ALLOCATED)	0.60	0.66	-	0.20	-	0.20
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITTEN OFF	186.95	229.57	209.67	267.47	192.61	256.89
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	116.01	126.86	146.25	165.64	-	168.06
AMC FEES	347.63	379.65	438.76	485.64	427.49	502.76
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES	0.18	1.03	(27.40)	(1.12)	3.36	(3.15)
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>896.60</b>	<b>922.64</b>	<b>991.21</b>	<b>1,169.44</b>	<b>759.35</b>	<b>1,196.45</b>
ADD : INTEREST PAID	-	0.01	-	(0.16)	-	0.05
ADD : LOSS ON INTER SCHEME SALE OF INVTs	2,094.11	1.20	-	-	-	4.22
ADD : LOSS ON SALE/REDEM. OF INVT OTHER THAN IST	721.60	1,527.80	1,400.10	1,193.49	1,360.93	1,364.22
ADD : PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECOS.	-	-	-	6.58	5.19	4.36
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>2,815.71</b>	<b>1,528.81</b>	<b>1,405.10</b>	<b>1,198.99</b>	<b>1,366.12</b>	<b>1,369.65</b>
<b>TOTAL (A) + (B)</b>	<b>3,711.31</b>	<b>2,451.45</b>	<b>2,481.31</b>	<b>2,368.33</b>	<b>2,115.47</b>	<b>2,566.11</b>
<b>EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE</b>	<b>10,627.55</b>	<b>3,784.63</b>	<b>8,479.07</b>	<b>8,123.64</b>	<b>7,671.41</b>	<b>8,752.85</b>
<b>TOTAL</b>	<b>14,338.86</b>	<b>6,236.08</b>	<b>10,960.38</b>	<b>10,533.97</b>	<b>9,786.88</b>	<b>11,318.96</b>

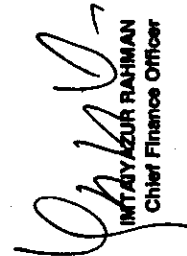
**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

	MIP 2000 (R)		MIP 2000 (R)		MIP 2001	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET						
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	10,027.55	3,764.83	8,479.07	8,123.04	7,051.41	8,760.55
ADD(LESS) PRIOR PERIOD PREMIUM/ADJUSTMENTS						
TOTAL	10,027.55	3,764.83	8,479.07	8,123.04	7,051.41	8,760.55
INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR						
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS	2,578.54	3,537.11	3,612.40	4,294.55	3,287.83	4,707.28
TAX ON INCOME DISTRIBUTION	-	1,328.31	0.02	1,818.30	-	1,901.85
PREMIUM COLLECTED/PAID ON SALE/REPURCHASE	-	-	-	-	-	-
CLOSING BALANCE OF OMNI TRANSFERRED TO DRIF	-	-	-	-	-	-
BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE	8,049.01	(1,100.79)	4,866.65	2,010.79	4,863.58	2,151.42
TOTAL	10,027.55	3,764.83	8,479.07	8,123.04	7,051.41	8,760.55

Statement of Significant Accounting Policies forms an Integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
 For and on behalf of  
 K K SONI & CO.  
 Chartered Accountants

  
 K K SONI  
 Partner

  
 S.B. MATHUR  
 Administrator

Mumbai  
 Dated: 14 FEB 2006





ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA  
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)

	MP 2000 (₹)		MP 2000 (₹)		MP 2001	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'D'</b>						
<b>INVESTMENTS</b>						
CENTRAL/STATE GOVT SECURITIES/CERTIFICATES		690.37	1,015.52	515.52	2,334.64	1,721.71
DEBENTURES AND BONDS	-	25,990.11	39,864.96	44,517.81	39,360.80	36,871.30
PREFERENCE SHARES	-	480.31	533.70	622.86	727.74	728.10
EQUITY SHARES	-	9,083.92	5,000.00	10,000.00	6,889.05	13,812.23
<b>TOTAL</b>	-	25,190.31	45,497.99	55,055.94	49,499.23	52,134.34
QUOTED (AT COST)	-	8,881.89	4,613.32	9,552.10	5,903.51	6,603.75
UNQUOTED (AT COST)	-	27,415.99	41,794.69	45,443.64	39,595.72	45,530.59
QUOTED (MARKET VALUE)	-	13,794.39	6,032.00	11,145.06	7,899.46	9,899.19
UNQUOTED (AT VALUATION)	-	27,800.65	40,998.85	47,313.63	39,696.27	44,327.00
<b>ADJUSTATION/DEFERRED IN VALUE OF INT. (B-A)</b>	-	41,894.04	47,891.85	55,499.99	45,105.75	54,195.19
<b>SCHEDULE 'E'</b>						
<b>REPORTS</b>						
REPORTS WITH COMPANIES/INSTITUTIONS	26,396.00	1,015.00	6,000.00	1,623.63	6,500.00	1,398.00
MONEY MARKET (BANK BALANCES)	19,299.80	1,633.95	5,632.02	745.39	2,492.59	1,208.98
<b>TOTAL</b>	47,795.80	2,671.95	11,632.02	2,373.52	10,992.59	2,606.98
<b>SCHEDULE 'F'</b>						
<b>CURRENT ASSETS</b>						
BALANCE WITH BANKS IN CURRENT ACCOUNTS	102.82	693.53	907.98	1,095.06	693.03	603.63
CURRENT DEPOSITS	9.86	1,171.17	1,736.34	2,275.41	1,718.14	2,205.05
CONTRACTS FOR SALE OF INVESTMENTS	0.14	0.14	116.91	-	117.30	533.06
CUSTOMERS AND ASSIGNED SECURITIES	147.80	1,526.42	1,400.57	2,772.74	1,143.54	1,707.25
SHARES/SECURITIES APPLICATION MONEY	-	75.67	-	151.34	-	75.67
RECEIVABLE FROM BANK FOR SHORTFALL AMOUNT	2,394.17	-	-	-	-	-
DUES FROM OTHER SECURITIES	1,146.57	2,590.89	328.35	415.17	144.84	1,861.10
DIFFERENCE IN VALUATION (B-A) (C-B)	-	9,617.32	4,493.05	9,633.72	5,390.86	7,009.98
<b>TOTAL</b>	4,791.36	16,299.57	11,873.25	16,299.57	16,299.57	16,299.57
<b>SCHEDULE 'G'</b>						
<b>DEFERRED INCOME STATEMENTS</b>						
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	188.05	413.82	331.36	590.45	385.24	942.19
LESS: AMOUNT INVESTED IN THE YEAR	188.05	228.57	331.36	590.45	385.24	942.19
<b>TOTAL</b>	-	185.25	122.31	391.66	185.25	391.66

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA  
BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006**

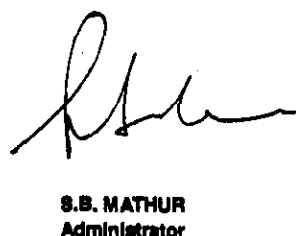
		Rupees in Lakhs	
		ARS BONDS	
		31.03.2006	31.03.2004
<b>LIABILITIES</b>			
CAPITAL.....'A'	592,855.13		1,021,267.73
RESERVES AND SURPLUS.....'B'	(194,402.76)		(369,872.20)
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS.....'C'	37,101.10		500,349.81
<b>TOTAL LIABILITIES</b>	<b>435,553.47</b>		<b>1,151,745.34</b>
<b>ASSETS</b>			
INVESTMENTS.....'D'	294,054.91		605,794.96
DEPOSITS.....'E'	97,968.17		21,463.08
CURRENT ASSETS.....'F'	43,530.39		524,487.30
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE.....'G'			
<b>TOTAL ASSETS</b>	<b>435,553.47</b>		<b>1,151,745.34</b>

NOTES TO ACCOUNTS.....'H'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.  
As per our attached report of even date  
for and on behalf of  
K K SONI & CO.  
Chartered Accountants

  
K K SONI  
Partner

  
INTAYAZUR RAHMAN  
Chief Finance Officer

  
S.B. MATHUR  
Administrator

Mumbai  
Dated: **14 FEB 2006**



**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA  
REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2006**

		Rupees in Lakhs	
		ARS BONDS	
		CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
DIVIDEND	3,946.62		6,086.79
INTEREST	27,694.21		60,670.20
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS	-		1,763.44
PROFIT ON SALE/REDEM. OF INVT OTHER THAN 1ST	67,686.79		57,296.75
OTHER INCOME	766.73		28.63
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - INCOME	75.18		(1,007.28)
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK	18,946.00		11,901.71
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP WRITTEN BACK	12,799.35		30,667.02
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK	-		43,827.63
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR	-		1.48
PROV FOR Q/S ITEM RECO WRITTEN BACK	169.01		214.88
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>121,298.48</b>		<b>211,485.65</b>
LESS: PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	2,878.83		14,540.54
LESS: PROVISION TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP	9,230.90		38,669.02
LESS: PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT	-		-
LESS: COST OF INVTs WRITTEN DOWN/OFF DURING YR	-		142.90
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>12,109.73</b>		<b>53,352.46</b>
<b>TOTAL (A-B)</b>	<b>119,488.75</b>		<b>158,113.29</b>

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2006 (Contd.)**

Rupees in Lakhs		
	ARS BONDS	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>EXPENDITURE</b>		
OFFICE EXPENSES	1,706.73	1,066.69
COMMISSION TO AGENTS	-	0.06
STAMP FEES, CUSTODIAL, REGISTRAR & BANK CHGS	770.97	1,622.49
AUDITORS FEES (ALLOCATED)	-	2.77
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITTEN OFF	-	3,062.44
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	1,186.15
AAC FEES	2,966.40	6,433.77
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES	2.67	0.32
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>5,436.67</b>	<b>13,363.68</b>
AUD : INTEREST PAID	346.63	15.75
AUD : LOSS ON INTER SCHEME SALE OF INVTs	81.33	402.42
AUD : LOSS ON SALE/REDEM OF INVT OTHER THAN 1ST	7,348.60	28,231.19
AUD : PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECOS.	61.66	154.97
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>7,838.22</b>	<b>28,804.33</b>
<b>TOTAL (A) + (B)</b>	<b>13,274.89</b>	<b>42,168.01</b>
<b>EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE</b>	<b>106,195.66</b>	<b>115,945.28</b>
<b>TOTAL</b>	<b>119,469.78</b>	<b>158,113.29</b>

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2006**

Rupees in Lakhs		
	ARS BONDS	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT</b>		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	-
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	106,195.66	115,945.28
ADD/LESS: PRIOR PERIOD PREMIUM/ADJUSTMENTS	(0.04)	0.15
<b>TOTAL</b>	<b>106,195.62</b>	<b>115,945.43</b>
INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR	39,126.94	135,950.25
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS	1.17	59,898.60
TAX ON INCOME DISTRIBUTION	-	-
PREMIUM COLLECTED/PAID ON SALE/REPURCHASE	-	0.02
CLOSING BALANCE OF OMNI TRFERRED TO DRF	-	-
APPRECIATION PAID ON PREMATURE WITHDRAWAL	5,349.73	14.64
<b>BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE</b>	<b>61,717.66</b>	<b>(79,916.59)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>106,195.62</b>	<b>115,945.43</b>

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

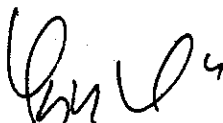
For and on behalf of

K K SONI & CO.

Chartered Accountants



K K SONI  
Partner



IMTIAZUR RAHMAN  
Chief Finance Officer



S.B. MATHUR  
Administrator

Mumbai  
Dated: 14 FEB 2006



## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005

		Rupees in Lakhs	
		ARS BONDS	
		31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'A'</b>			
<b>CAPITAL</b>			
UNIT / BOND CAPITAL	592,855.13		1,021,240.66
APPLICATION MONEY ON SALE OF UNITS			27.07
<b>TOTAL</b>	<b>592,855.13</b>		<b>1,021,267.73</b>
<b>SCHEDULE 'B'</b>			
<b>RESERVES AND SURPLUS</b>			
<b>GENERAL RESERVE</b>			
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET.	(309,872.20)		(288,427.32)
BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE A/C	61,717.66		(79,918.68)
INFLOW FROM DEVELOPMENT RESERVE FUND	190,519.64		-
GENERAL RESERVE TRF POST REDEMPTION SCHEME	-		-
PREM COLLECTED/(PAID) DURING THE YEAR(NET)	(76,767.66)		(1,657.45)
PREMIUM ON SALE/REPURCHASE/REDEMPTION	-		131.15
LESS ADJUSTMENT/ALLOTMENT OF BONUS UNITS	-		-
<b>TOTAL</b>	<b>(194,402.76)</b>		<b>(309,872.20)</b>
<b>SCHEDULE 'C'</b>			
<b>CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS</b>			
<b>CURRENT LIABILITIES</b>			
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	10,596.77		1,733.60
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	-		-
CONTRACTS FOR PURCHASE OF INVESTMENTS	-		-
BANK BALANCES	5,132.91		346.54
UNCLAIMED INCOME DISTRIBUTION	284.67		70,485.40
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE	19.30		29.19
DUES TO OTHER SCHEMES	-		88,409.97
SHORTFALL AMOUNT PAYABLE TO UNIT HOLDERS	-		188,441.19
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>16,032.65</b>		<b>349,445.89</b>
<b>PROVISIONS</b>			
PROV FOR O/S & A/C INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	66.77		21,567.62
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	1,360.76		128,713.58
PROV FOR DEPN IN THE VALUE OF INVESTMENTS	-		-
PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECONCILIATIONS	545.26		632.72
PROVISION FOR INCOME DISTRIBUTION	19,095.64		-
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>21,068.43</b>		<b>150,903.92</b>
<b>TOTAL (A + B)</b>	<b>37,101.10</b>		<b>500,349.81</b>
<b>SCHEDULE 'D'</b>			
<b>INVESTMENTS</b>			
<b>INVESTMENTS (AT OR WRITTEN DOWN COST)</b>			
CENTRAL & STATE GOVT SECURITIES/CERTIFICATES	37,764.69		5,084.69
DEBENTURES AND BONDS	164,705.87		21,8293.16
PREFERENCE SHARES	4,896.63		5,626.52
EQUITY SHARES	86,688.72		311,617.47
TERM LOANS	-		193.12
<b>TOTAL</b>	<b>294,054.91</b>		<b>605,794.96</b>
QUOTED (AT COST)	79,660.72		142,738.98
UNQUOTED (AT COST)	214,394.18		463,055.93
<b>A</b>	<b>294,054.91</b>		<b>605,794.96</b>
QUOTED (MARKET VALUE)	124,641.90		210,853.21
UNQUOTED (AT VALUATION)	209,221.71		471,064.02
<b>B</b>	<b>334,163.60</b>		<b>681,937.23</b>
APPRECIATION/(DEPRECIATION) IN VALUE OF INVT. (B-A)	<b>40,108.69</b>		<b>76,142.27</b>

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)

Rupees in Lakhs

	ASSETS	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'E'</b>		
DEPOSITS		
DEPOSITS WITH COMPANIES/INSTITUTIONS	53,600.06	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS	44,488.17	21,463.06
<b>TOTAL</b>	<b>97,988.17</b>	<b>21,463.06</b>
<b>SCHEDULE 'F'</b>		
CURRENT ASSETS		
BALANCE WITH BANKS IN CURRENT ACCOUNTS	21,388.87	243,963.28
SUNDRY DEBTORS	1,304.58	63,187.72
CONTRACTS FOR SALE OF INVESTMENTS	2,754.30	197.54
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	6,662.35	28,707.85
SHARES/DEBENTURES APPLICATION MONEY	-	-
DUES FROM OTHER SCHEMES(NET)	10,700.20	-
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCES(NET)	-	-
RECEIVABLE FROM DRF FOR SHORTFALL AMOUNT	-	188,441.19
CASH ON HAND	-	0.02
<b>TOTAL</b>	<b>42,809.30</b>	<b>524,487.30</b>
<b>SCHEDULE 'G'</b>		
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	3,062.46
LESS: AMOUNT WRITTEN OFF DURING THE YEAR	-	3,062.46
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA

NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS  
FOR THE YEAR ENDED 31<sup>st</sup> MARCH, 2005

## Schedule "M"

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002". In exercise of the powers conferred under the Repeal Act, the Central Government vide its notification dated 15<sup>th</sup> January 2003 had notified 1<sup>st</sup> February 2003 as the "Appointed day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz Specified Undertaking of Unit Trust Of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. Pursuant to the said Repeal Act, the previous year accounts of SUUTI had to be drawn up for the period of fourteen months from 1<sup>st</sup> February 2003 to 31<sup>st</sup> March 2004 as against the current year. As a result thereof the figures of the current year are not comparable with those of the previous period.
2. The Government of India announced limited repurchase facility at the specified assured prices for US 64 and financial package for assured return schemes. The difference between the net asset value (NAV) and the applicable repurchase /

assured price has been compensated by the Government. This deficit has been accounted for as 'inflow from GOI special packages' under the Unit Premium Reserve and the amount received in advance in respect of short fall is accounted under the head 'Sundry Creditors' in the case of US<sup>1</sup>64 and for other schemes the deficit shown under 'General Reserve' has been made up by the DRF which has accounted for all Govt. grant received as 'Grant Received from GOI'.

3. a. The accounts of US 64 Bonds would consist of all the Assets and Liabilities of terminated US64 scheme as well as current transactions under US 64 Bonds. The Initial capital amounting to Rs. 5 crore and General Reserve of Rs. 3.55 crore has been shown in Sundry Creditors as it is payable to GOI, under the UTI Repeal Act. Bond capital includes Rs.2.18 crore of objection cases.
- b. Seven schemes CGGF 86, RUP 94, CGGF 99, RUP 99, BGVMIP, MIP 98 (V) and MIP 99 were foreclosed on 31.03.2004 as per directive received from Government of India. Unit holders were given option either to repurchase the units or convert the proceeds to 6.60 %Tax free tradable Bonds of five year duration, issued by GOI. Accordingly, ARS Bond of Rs. 5928.55 crore were issued. The accounts of 'ARS Bonds' consists of all the Assets, Liabilities and current transactions of abovesaid foreclosed seven schemes and current transactions under ARS Bonds. The reconciliation of Bond capital of ARS Bonds shows a difference of Rs. 1.08 crore as on 31.03.05 vis-à-vis the unit capital of the foreclosed schemes, has been subsequently reconciled. ARS Bond includes Rs. 23.00 lakhs of objection cases. In case of CGGF -86 an amount of Rs. 49.80 crore has been accounted as repurchase payable to unitholders representing the units, which though matured till the foreclosure date but not claimed by the unit holder.
- c. During the period one assured return scheme MIP 2000(II) had matured and two assured return schemes MIP 99(II), MIP 2000 were foreclosed.
- d. The eligible amount of units under the limited repurchase package was computed based on investor-wise folios created for eligible investors as per certain parameters. Subsequently, on verification of records, it was found that certain units were repurchased in excess of the eligible limits, out of which Rs. 1.65 crore are yet to be recovered.
- e. The application money received from the investors under various schemes amounting to Rs. 2.41 crore is yet to be capitalized. The application money is pertaining to previous years and is pending capitalization for want of investor details. During the year no fresh sales were open in any of the schemes.
4. The Trust has provided collateral securities towards initial margin for trading in index future & option segment of NSE to National Securities Clearing Corporation Limited (NSCCL) comprised of equity shares of Rs. 20.48 crore (market value of Rs. 28.76 crore) as on 31.03.05. (previous year market value Rs. 18.64 crore and fixed deposit of Rs. 35.78 crore) as on 31.03.2005.

5. a. The unlisted /non traded preference shares costing Rs.98.33 crore have been valued at NIL which is not exactly in line with the accounting policy no. VII as in the opinion of the 'valuation committee' the said preference shares have very negligible residual value.
- b. Investment of Rs. 3.85 crore in ASREC (India) Ltd, a subsidiary of SUUTI has been valued at cost.
- c. Investments in debentures costing Rs. 150.46 crore has been valued based on Credit rating given by erstwhile UTI CRC department.
- d. The reconciliation of our Books of Accounts with the custodian (SHCIL) has revealed the following difference:-
  - (i) Rs. 9.86 crore(cost) in equity shares, out of which Rs.9.62 crore pertains to BIFR Companies for which restructuring packages have been granted but the certificates are yet to be received. Further for Rs. 0.24 crores the shares were sent to company under open offer for which the payment has been received subsequently.
  - (ii) Rs. 2.08 crore(cost) in preference shares, out of which for Rs. 1.00 crore, the process of conversion of preference shares into equity is in progress. Further for one company (cost Rs. 0.94 crores), the redemption proceeds are yet to be received.
  - (iii) Difference of Rs. 1462.62 crore of face value in debentures and Bonds. Out of this for Rs.992.08 crore the legal action is taken for recovery of dues and for Rs. 150.72 crore the confirmation / letter evidencing servicing of dues from company is available. Further for Rs. 105.85 crore, the companies have not issued security subsequent to restructuring and for Rs.57.34 crore the custodian has reduced the face value but redemption amount is not received. Other differences are on account of redemption proceeds not received, redemption receipts accounts subsequently in books or the companies are sick/liquidated etc.

6. Investments include,:

- i) Shares costing Rs.2.99 crore (previous year Rs.3.23 crore) which were notified by the custodian appointed under the Special Court (TORTS) Act, 1992. Though the necessary formalities required for transfer of these shares have been completed by the Trust, the matter is still pending with the Stock Exchange/Office of the custodian; however petition has been filed in Special Court Mumbai for all the cases.
- ii) Unsecured advances extended from time to time as provided under sub section (3) of section 19 of the erstwhile UTI Act 1963;
- iii) Equities and debts where the certificates are in process of being issued by the companies;
- iv) Debt exposure in respect of which security creation is in process.

7. There are certain bank accounts for which reconciliation statement is still under process of preparation. The reconciliation of other bank accounts reveal several old entries outstanding for which follow-up action is in progress. These also include entries outstanding pertaining to the income distribution / unclaimed income distribution accounts. An estimated provision of Rs. 94.85 crore made in the past for the outstanding entries in the reconciliation statements has been continued.
8. The old outstanding items under various sundry / suspense accounts, receivables, payables, postage and stamp duty advances have been written off by Rs. 13.43 crore and written back by Rs. 9.48 crore in various schemes. The net amount of Rs. 6.32 crore as write off has been adjusted with Provision for Old items in reconciliation account and Rs. 2.37 crore has been written back to the revenue account. Further in General Fund an amount of Rs. 10.00 lakhs is written off and Rs. 6.00 lakhs has been written back to revenue account
9. The SEBI regulations are not applicable for SUUTI and the accounts have been drawn within the overall provisions of the UTI Repeal Act.
10. During the period UTI Venture Fund was sold to UTI AMC Pvt. Ltd. The investments of SUUTI in these companies were also purchased by UTI AMC Pvt. Ltd. Following are the companies where SUUTI has substantial holding.

Name of the Company	% holding of SUUTI
UTI Securities Exchange Ltd.	100%
UTI Technology Services Ltd.	100%
UTI Investment Advisory Services Ltd.	78.70%
UTI Bank Ltd.	27.77%
ASREC (India) Ltd.	35%
UTI Infrastructure And Services Ltd.	100%

11. Balances shown under loans, advances, recoverables, Sundry creditors, sundry deposits and suspense accounts are subject to reconciliation, necessary adjustment and confirmation by the concerned parties.
12. The Trust had received notices under the Wealth Tax Act relating to past years and raised demand for Rs. 3.84 crore for which the erstwhile Trust preferred an appeal with Commissioner of wealth Tax that was allowed by him. Subsequent appeal by the department with Income Tax Appellate Tribunal was also dismissed. No fresh notice for restoration of Appeals has either been received by us or by Advocate.
13. Under the provisions of Interest Tax Act 1974, the Trust received notices under section 10A in respect of chargeable interest tax for the assessment years 1992-93 and for subsequent assessment years up to 1999-2000. The Trust filed a Writ Petition against the levy of interest tax before the Hon'ble Bombay High Court. The Hon'ble High Court under its order dated 19<sup>th</sup> April 2001 held these notices as invalid and accordingly set aside the same. Subsequently, the central Board of Direct taxes filed Special Leave Petition before the Hon'ble Supreme Court of India against the orders of the Hon'ble



High Court of Bombay. Although Special Leave Petition was admitted, but no interim relief was granted to CBDT. Since the matter is still pending before the Hon'ble supreme Court the liability arising on account of chargeable interest tax can not be determined.

14. A fire had occurred in the premises of Zonal and Branch offices of Erstwhile UTI at Calcutta on 07/11/1998, resulting in total damage of property, furniture, fixtures etc. Against this loss UTI preferred a total claim of Rs. 10.75 crore against National Insurance Company Ltd. by filing a suit for decree before the Hon'ble High Court of Calcutta in the year 2001. After the marathon discussion and persuasions, which took place during the pendency of the suit, the insurer paid a sum of Rs. 3.03 crore in full and final settlement on the basis of the interim order. Since the matter is still pending final adjudication before the Hon'ble High Court, the balance amount yet to be recovered from the insurer can not be determined.
15. The Trust in the case of reschedulement of loans has depicted the entire existing provision as write back. Simultaneously, a charge has been made against the revenue based on agreed parameters of reschedulement. The correct practice would depict the net addition / write back in provision in the Revenue Accounts. As a result, the provision written back and provision charged, are shown at higher values in the Revenue Accounts without effecting Net Excess of Income over Expenditure. Necessary exercise will be carried out on a case to case basis.
16. The figures of interest accrued (both due and not due) and provisions on Non Performing Assets as on 31.03.05 shows a difference in the subsidiary ledgers and the General ledger in few cases on account of One Time settlement (OTS) packages sanctioned to the borrower, which has been subsequently reconciled.
17. The current assets include Rs. 8.52 crore, pertaining to the disputed shares of Smithkline Beecham Consumer healthcare Brands Ltd. (formerly known as HMM Ltd.) which has been transferred to Registrar General of Supreme Court of India as per court order. The case is pending in Supreme court for hearing.
18. The work relating to management and maintenance of property belonging to SUUTI and related matters has been outsourced to UTI Infrastructure and Services Limited (Company), a 100% subsidiary of SUUTI. The company is yet to enter into formal agreement with SUUTI relating to the scope of work and related services.

- a. The formalities relating to documentation for various properties under the ownership/ possession of SUUTI is yet to be completed, the amount of which is not ascertainable at this stage. It is in the process to update & reconcile its records and books relating to properties under possession and ownership of SUUTI and for expenses and income accrued on such.
  - b. SUUTI has given the properties on lease to various companies, however the formal agreements with lessees are yet to be entered, and accrue & recover rent/ other expenses from various associates/ subsidiaries and other parties for which details are being compiled.
  - c. During the year, SUUTI has sold various properties, however in respect of which decapitalisation of certain properties that have been sold during the year, the amount of which is being ascertained, has not been done and legal formalities relating to transfer/ sale of properties in few cases, is yet to be completed, the details of which are being compiled.
19. Contingent Liabilities not provided for cases pending with Consumer Forum is Rs. 2.83 cr.
20. The figures are regrouped / reclassified wherever necessary.



**IMTAIAZUR RAHMAN**  
Chief Finance Officer



**S. B. MATHUR**  
Administrator

For and on behalf of  
**K K SONI & Co.**  
**CHARTERED ACCOUNTANTS**



**K K SONI**  
Partner

MUMBAI  
DATED : 14 FEB 2006

**K. K. SONI & CO.**  
**CHARTERED ACCOUNTANTS**

**AUDITORS' REPORT**

**TO THE ADMINISTRATOR,**

**SPECIFIED UNDERTAKING  
OF UNIT TRUST OF INDIA (SUUTI),  
MUMBAI**

We have audited the attached Balance Sheet of Special Unit Scheme 1999 (SUS 1999) of Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) as at 31<sup>st</sup> March 2005 and also the related Revenue Account for the year ended on that date, annexed thereto. These financial statements are the responsibility of the management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

On the basis of the audit indicated herein, and as required by the 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act', 2002, and subject to the limitations of disclosure required therein, we report that:

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act 2002. In exercise of the powers conferred under the said Act, the Central Government vide its notification dated 15<sup>th</sup> January 2003 had notified 1<sup>st</sup> February 2003 as the "Appointed Day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. The accounts of SUUTI relating to above mentioned Special Unit Scheme 1999 had to be drawn up for the period of fourteen months from 1<sup>st</sup> February 2003 to 31<sup>st</sup> March 2004 as against the current year containing 12 months. As a result thereof the figures of the current year are not comparable with those of the previous period.  
(Refer Note 1 Schedule 'H').
2. Subject to our observation referred to in paragraph 1 above, we further report that:
  - (d) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;

- (e) The Balance Sheet and related Revenue Account is in agreement with the books of accounts;
- (f) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the notes as per Schedule 'H' and the statement of Significant Accounting policies:
  - (iii) the said Balance Sheet is a full and fair balance sheet containing all the necessary particulars and is properly drawn up in accordance with 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002', so as to exhibit a true and fair view of affairs of the Scheme as on 31<sup>st</sup> March 2005.
  - (iv) the said Revenue Account shows a true and fair view of the excess of Income over Expenditure for the period ended on that date.

For K K SONI & CO.  
CHARTERED ACCOUNTANTS

  
K. K. SONI  
PARTNER

Date: 14 th February, 2006  
Place: Mumbai

### **SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA**

#### **SPECIAL UNIT SCHEME 1999**

### **STATEMENT OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES**

#### **INCOME RECOGNITION:**

- i. Dividend income on listed equity shares is recognised on the ex-dividend date. Dividend income on unlisted equity shares is recognised on the date of declaration of dividend.
- ii. Profit or loss on sale of investments is recognised on the trade dates on the basis of weighted average cost.

#### **EXPENSES:**

- i. Expenses are accounted for on accrual basis.

**3. DEFERRED REVENUE EXPENDITURE:**

In accordance with the provisions of Section 25 (3) of the Unit Trust of India Act, 1963, the initial issue expenses are written off equally over the tenure of the scheme.

**4. INVESTMENTS:**

- i. Investments are stated at cost or written down cost.
- ii. In case of secondary market transactions, investments are recognised on trade dates.
- iii. Subscription to primary market issues is accounted as investments, on allotment.
- iv. Bonus/right entitlements are recognised on ex-bonus/ex-right dates.
- v. Investments in deposits are treated and disclosed as current assets from the redemption/due date.
- vi. The carrying cost of investments includes brokerage, service tax and stamp fees.

**5. VALUATION OF INVESTMENTS:****I. Equity and Equity related Securities:****a. Traded Securities**

When a security is traded on any stock exchange within a period of 30 days (including the valuation date) and the aggregate volume of trade during such period is more than 50,000 or if the trade value is greater than Rs.5,00,000 the security is treated as traded security. These are valued at the closing prices on BSE and in the absence at the closing price of NSE.

**b. Non traded / Thinly traded / Unlisted securities:**

Investments in securities, which have not been traded on any stock exchange in the aforesaid manner, are stated at fair value as determined in accordance with SEBI Regulations.

**II Rights entitlements:**

Rights entitlements for shares are valued at the market price of the share, reduced by the exercise price payable, further discounted for dividend element, wherever applicable.

**III. Money Market Instruments:**

Investments in Money Market Instruments are valued at cost plus accrued interest up to the valuation date.

**PROVISION AND DEPRECIATION:****A. Provisions against the Income considered doubtful:**

- i. Provision is made in respect of dividend, where it remains outstanding for more than 120 days from the ex-dividend date.

**B. Depreciation in the value of investments:**

- i. The aggregate value of investments as computed in accordance with paragraph 5 above is compared to the aggregate cost of such investments and the resultant depreciation, if any is charged to revenue account. In case such aggregate value exceeds the aggregate cost or the aggregate value as at the end of the previous year, the appreciation is credited back to revenue account to the extent depreciation was previously adjusted.
- ii. In cases where unquoted equity or preference shares were written off in the earlier years, such investments are written back to their cost as and when a quote or fair value is available.

**9. INTER-SCHEME TRANSACTIONS(ISTs):**

- i. **Traded equity shares:** ISTs of traded securities are effected at the intra-day (spot price) as on the IST date and in its absence, at the latest closing market price available during the last 30 days.
- ii. **Non-traded/Thinly traded/unlisted equity shares-** Unquoted equity shares are valued at the fair value as per the methodology approved by the erstwhile Board of Trustees. The IST of unquoted equity is done at the fair value less discount of 50%.
- iii. ISTs of other investments/assets are effected at the carrying cost of such investments/assets.
- iv. Schemes borrowing funds, if any, internally pay interest at the approved rates to other schemes

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2005

		Rupees in Lakhs	
		SPECIAL UNIT SCHEME 99	
		31.03.2005	31.03.2004
<b>LIABILITIES</b>			
CAPITAL.....'A'			148,500.00
RESERVES AND SURPLUS.....'B'	6.47		29,097.47
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS.....'C'	3.59		209.43
<b>TOTAL LIABILITIES</b>	<b>10.06</b>		<b>178,406.90</b>
<b>ASSETS</b>			
INVESTMENTS.....'D'			148,860.12
DEPOSITS.....'E'	8.73		7,009.60
CURRENT ASSETS.....'F'	1.33		22,537.14
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE.....'G'			0.04
<b>TOTAL ASSETS</b>	<b>10.06</b>		<b>178,406.90</b>

NOTES TO ACCOUNTS.....'H'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date


For and on behalf of

K K SONI &amp; CO.

Chartered Accountants

  
 K K SONI  
 Partner

  
 IMTIAZUR RAHMAN  
 Chief Finance Officer

  
 S.B. MATHUR  
 Administrator
Mumbai  
Dated: 14 FEB 2006

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005

		Rupees in Lakhs	
		SPECIAL UNIT SCHEME 99	
		CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>INCOME</b>			
DIVIDEND	6,813.92		17,817.14
INTEREST	1,584.46		1,127.43
PROFIT ON INTER SCHEME SALE OF INVESTMENTS	1,548.08		2,576.87
PROFIT ON SALE/REDEM. OF INVT OTHER THAN 1ST	141,793.83		135,781.93
OTHER INCOME	-		-
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - INCOME	131.64		(1.09)
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK	28.04		12.41
PROV TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP WRITTEN BACK	-		-
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK	-		86,356.40
COST OF INVESTMENTS WRITTEN BACK DURING YR	-		-
PROV FOR CYS ITEM RECO WRITTEN BACK	0.01		0.58
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>151,869.93</b>		<b>245,471.67</b>
LESS: PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	28.06		13.34
LESS: PROVISION TOWARDS DOUBTFUL INV & DEP	-		-
LESS: PROV FOR DEPR IN THE VALUE OF INVESTMENT	-		-
LESS: COST OF INVTs WRITTEN DOWN/OFF DURING YR	-		0.43
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>28.06</b>		<b>13.77</b>
<b>TOTAL (A-B)</b>	<b>151,841.93</b>		<b>245,457.90</b>

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005 (Contd.)**

Rupees in Lakhs		
	SPECIAL UNIT SCHEME 99	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
EXPENDITURE		
OFFICE EXPENSES	0.13	0.22
COMMISSION TO AGENTS	-	-
STAMP FEES, CUSTODIAL, REGISTRAR & BANK CHGS	56.72	188.89
AUDITORS FEES (ALLOCATED)	-	-
DEFERRED REVENUE EXPENSES WRITTEN OFF	0.04	0.45
CONTRIBUTION TO DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-
AMC FEES	-	-
PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS - EXPENSES	-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>56.89</b>	<b>189.56</b>
ADD: INTEREST PAID	-	-
ADD: LOSS ON INTER SCHEME SALE OF UNITS	5,175.85	395.48
ADD: LOSS ON SALE/REDEM OF INVT OTHER THAN IST	3,340.59	13,256.44
ADD: PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECORDS	-	0.47
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>8,516.44</b>	<b>13,652.37</b>
<b>TOTAL (A) + (B)</b>	<b>8,573.33</b>	<b>13,841.93</b>
<b>EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE</b>	<b>143,208.60</b>	<b>231,615.97</b>
<b>TOTAL</b>	<b>151,841.93</b>	<b>245,457.90</b>

**ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA**  
**REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005**

Rupees in Lakhs		
	SPECIAL UNIT SCHEME 99	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	-	-
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	143,208.60	231,615.97
ADD/(LESS) PRIOR PERIOD PREMIUM / ADJUSTMENTS	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>143,208.60</b>	<b>231,615.97</b>
INCOME DISTRIBUTION FOR THE YEAR	-	-
INCOME DISTRIBUTION FOR PRIOR YEARS	-	-
TAX ON INCOME DISTRIBUTION	-	-
PREMIUM COLLECTED/PAID ON SALE/REPURCHASE	-	-
CLOSING BALANCE OF OMNI TRANSFERRED TO DRF	-	-
<b>BALANCE TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE</b>	<b>143,208.60</b>	<b>231,615.97</b>
<b>TOTAL</b>	<b>143,208.60</b>	<b>231,615.97</b>

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

For and on behalf of

K K SONI & CO.

Chartered Accountants



K K SONI  
Partner



IMTAIAZUR RAHMAN  
Chief Finance Officer



S.B. MATHUR  
Administrator

Mumbai  
Dated: 14 FEB 2006



## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005

Rupees in Lakhs		
	SPECIAL UNIT SCHEME 99	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'A'</b>		
CAPITAL		
UNIT CAPITAL	-	148,500.00
APPLICATION MONEY ON SALE OF UNITS	-	-
<b>TOTAL</b>	-	148,500.00
<b>SCHEDULE 'B'</b>		
RESERVES AND SURPLUS		
GENERAL RESERVE		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET.	29,897.47	(80,911.15)
BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE A/C	143,268.80	231,615.97
INFLOW FROM DEVELOPMENT RESERVE FUND	-	-
GENERAL RESERVE TRF POST REDEMPTION SCHEME	-	-
PREM COLLECTED/(PAID) DURING THE YEAR(NET)	(172,959.80)	(141,007.35)
PREMIUM ON SALE/REPURCHASE/REDEMPTION	-	-
LESS:ADJUSTMENT/ALLOTMENT OF BONUS UNITS	-	-
<b>TOTAL</b>	6.47	29,897.47
<b>SCHEDULE 'C'</b>		
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS		
CURRENT LIABILITIES		
SUNDRY CREDITORS-OTHERS	1.90	207.74
PAYABLE TO GOVERNMENT OF INDIA	-	-
CONTRACTS FOR PURCHASE OF INVESTMENTS	-	-
BANK BALANCES	-	-
UNCLAIMED INCOME DISTRIBUTION	-	-
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCE	-	-
DUES TO OTHER SCHEMES	-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>	1.90	207.74
PROVISIONS		
PROV FOR O/S & ACC INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	1.09	1.88
PROV FOR DOUBTFUL INVESTMENTS & DEPOSITS	-	-
PROV FOR DEPN IN THE VALUE OF INVESTMENTS	-	-
PROVISION FOR OLD ITEMS IN RECONCILIATIONS	-	0.01
<b>SUB TOTAL (B)</b>	1.90	1.89
<b>TOTAL (A + B)</b>	3.80	209.63
<b>SCHEDULE 'D'</b>		
INVESTMENTS		
INVESTMENTS (AT OR WRITTEN DOWN COST)		
CENTRAL&STATE GOVT SECURITIES/CERTIFICATES	-	-
DEBENTURES AND BONDS	-	-
PREFERENCE SHARES	-	-
EQUITY SHARES	-	148,880.12
<b>TOTAL</b>	-	148,880.12
QUOTED (AT COST)	-	141,476.27
UNQUOTED (AT COST)	-	7,383.85
<b>'A'</b>	-	148,860.12
QUOTED (MARKET VALUE)	-	208,550.18
UNQUOTED (AT VALUATION)	-	1,409.87
<b>'B'</b>	-	209,959.05
APPRECIATION/(DEPRECIATION) IN VALUE OF INVT. (B-A)	-	119,159.93

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005 (Contd.)

Rupees in Lakhs

	SPECIAL UNIT SCHEME 99	
	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'E'</b>		
DEPOSITS		
DEPOSITS WITH COMPANIES/INSTITUTIONS	-	-
MONEY MARKET OBLIGATIONS	8.73	7,009.60
<b>TOTAL</b>	<b>8.73</b>	<b>7,009.60</b>
<b>SCHEDULE 'F'</b>		
CURRENT ASSETS		
BALANCE WITH BANKS IN CURRENT ACCOUNTS	-	-
SUNDRY DEBTORS	-	-
CONTRACTS FOR SALE OF INVESTMENTS	-	11,596.26
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME	0.81	1.68
SHARES/DEBENTURES APPLICATION MONEY	-	-
DUES FROM OTHER SCHEMES(NET)	0.52	10,939.20
DIFFERENCE IN INTER OFFICE BALANCES(NET)	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.33</b>	<b>22,537.14</b>
<b>SCHEDULE 'G'</b>		
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE		
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	0.04	0.49
LESS: AMOUNT WRITTEN OFF DURING THE YEAR	0.04	0.49
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>0.04</b>

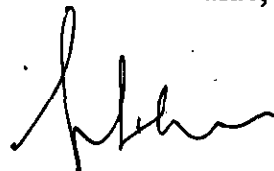
## SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA

**SPECIAL UNIT SCHEME 1999****NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS  
FOR THE YEAR ENDED 31<sup>ST</sup> MARCH 2005****Schedule "H"**


1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002". In exercise of the powers conferred under the Repeal Act, the Central Government vide its notification dated 15th January 2003 had notified 1st February 2003 as the "Appointed day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. Pursuant to the said Repeal Act, the previous year accounts of SUUTI relating SUS 99 had to be drawn up for the period of fourteen months from 1st February 2003 to 31st March 2004 as against the current year. As a result thereof the figures of the current year are not comparable with those of the previous period.
2. As authorized by Government Of India, the Administrator Of Specified Undertaking of Unit Trust Of India, repurchased the entire unit capital of SUS 1999 in phased manner, during the period July 2003 to March 2005. Thus the scheme was terminated on 30.03.2005 by repurchasing final balance of Unit capital.

3. An unquoted equity security costing Rs.73.84 crore has been transferred to US 64 at Rs. 22.08 crore as 'Inter Scheme Transfer' at fair value calculated as per the approved methodology, instead of at a discount of 50% to fair value, keeping in view the market conditions.

  
IMTAIYAZUR RAHMAN  
Chief Finance Officer

  
S. B. MATHUR  
Administrator

For and on behalf of  
K K SONI & Co.  
CHARTERED ACCOUNTANTS

  
K K SONI  
Partner  
MUMBAI

DATED: 14 FEB 2006

K.K. SONI & CO.  
CHARTERED ACCOUNTANTS

#### AUDITORS' REPORT

TO THE ADMINISTRATOR,

SPECIFIED UNDERTAKING  
OF UNIT TRUST OF INDIA (SUUTI),  
MUMBAI

We have audited the attached Balance Sheets of 3 Schemes viz. VENTURE CAPITAL UNIT SCHEME 1989 (VECAUS I), VENTURE CAPITAL UNIT SCHEME 1990 (VECAUS II) and VENTURE CAPITAL UNIT SCHEME 1991 (VECAUS III) of Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) as at 31<sup>st</sup> March 2005 and also the related Revenue Accounts for the year ended on that date, annexed thereto. These financial statements are the responsibility of the management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

On the basis of the audit indicated herein, and as required by the 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002', and subject to the limitations of disclosure required therein, we report that:

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act 2002. In exercise of the powers conferred under the said Act, the Central Government vide its notification dated 15<sup>th</sup> January 2003 had notified 1<sup>st</sup> February 2003 as the "Appointed Day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. Pursuant to the said Repeal Act, the accounts of SUUTI relating to the above mentioned 3 schemes had to be drawn up for the period of fourteen months from 1<sup>st</sup> February 2003 to 31<sup>st</sup> March 2004 as against the current year of 12 months. As a result thereof, the figures of the current year are not comparable with those of the previous period.  
(Refer Note 1 & 2 in Schedule H).
2. The investments are stated "At Valuation" basis. The valuation of the investments has been made by ICICI Venture Funds Management Company Limited/ IFCI Venture Funds Management Company Limited as managers and this has been carried out on the basis of valuation indicated in the statement of Significant Accounting Policies. We have reviewed the procedures applied in valuing such investments, and have inspected the underlying documentation. While the procedures appear to be reasonable and the documentation appropriate, however the valuation involve subjective judgement, which are not susceptible to substantiation by auditing procedures.
3. The post balance sheet events, including the application of appropriate price earning multiple, have been considered and factored upto the date on which these statements have been prepared in assessing the fair value of the unquoted investments as at 31<sup>st</sup> March, 2005. Consequently the valuation of the investment in this report may not reflect the valuation of investment as at 31<sup>st</sup> March 2005 had such valuation been undertaken at or near 31<sup>st</sup> March 2005.
4. The procedure of sale/disposal of unquoted investment for funds that are to be closed, needs to be strengthened.
5. Pending final negotiation/ settlement with the promoters, advance of Rs. 188 Lacs received towards purchase consideration long back have not so far been appropriated/adjusted in the accounts.  
(Refer Note No. 4 in Schedule 'H')
6. Claims for refund of Rs. 2.24 Lacs pertaining to Tax Deducted at Source on Interest/Dividend received, in our opinion, appears to be unrecoverable as the same have become time barred.  
(Refer Note No. 5 in Schedule 'H')
7. ***Subject to our observations referred to in paragraph 1 to 6 above and consequential effect on the accounts of Venture Funds stated in paragraphs 5 & 6 above, we further report that:***
  - (a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;

- (b) The Balance Sheets and related Revenue Accounts are in agreement with the books of accounts;
- (c) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the notes as per Schedule 'H' and the statement of Significant Accounting policies:
- (i) the said Balance Sheets are full and fair containing all the necessary particulars and are properly drawn up in accordance with 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002', so as to exhibit a true and fair view of affairs of the Scheme as on 31<sup>st</sup> March 2005,
  - (ii) the said Revenue Accounts of the Schemes show a true and fair view of the Excess of Income over Expenditure for the year ended on that date.

For K K SONI & CO.  
CHARTERED ACCOUNTANTS

  
K. K. SONI  
PARTNER

Date: 14th February, 2006  
Place: Mumbai

**SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA  
VENTURE CAPITAL UNIT SCHEMES**

**STATEMENT OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES FORMING PART  
OF THE ACCOUNTS FOR THE PERIOD ENDED 31<sup>ST</sup> MARCH 2005**

**1. BASIS OF PRESENTATION:**

The accounts have been prepared under the historical cost convention as adjusted where appropriate for the revaluation of investments. The accrual method of accounting is followed, except where otherwise stated.

**2. INCOME RECOGNITION:**

- (a) Dividend on equity shares is recognised on ex-dividend dates in respect of quoted companies and on the respective dates of the shareholders' resolution in the case of unquoted companies. Dividend on preference shares is recognised on receipt basis.

- (b) Interest is recognised on accrual basis except where collectibility is in doubt. Charge on sales is recognised on accrual basis to the extent it can be ascertained and considered recoverable with reasonable certainty. Revenue recognition on loans placed in non-accrual status may be resumed and suspended income recognised when investments becomes contractually current or collection of suspended incomes is assured. Premiums on loan prepayment are recognised as income when received.
  - (c) Interest Income on debenture is not accrued/ accounted once an asset is classified as Non Performing (NPA). However, for administrative purpose and better control the interest amount is calculated and the same is provided for as memoranda entries in the system without impacting the profit and loss account.
  - (d) Appraisal fee is recorded as income on accrual basis.
  - (e) Front-End fees relating to loans are recognised as Revenue in the year of first disbursement. The Front End Fees relating to other investments are reduced from the cost of such investments.
  - (f) Realised gains and losses (including permanent impairment) on investments are dealt with in the Revenue Account. The cost of long-term investments sold is determined on an average basis for the purpose of calculating gains or losses on sale. The cost of short term investments sold is determined on FIFO basis for the purpose determining gains or loss on sale.
  - (g) Provisions are made in respect of accrued income on Investments considered doubtful by the Fund Manager. Such Provisions as well as any subsequent recoveries are accounted through the Revenue Account.
3. **EXPENSES :**  
All expenses are accounted for on accrual basis.
4. **INVESTMENTS:**
- a) Investments are stated at their aggregate fair value category-wise as determined by the Fund Manager.
  - b) Money paid towards equity subscription and awaiting allotment, which is reasonably certain are accounted for as investments.
  - c) The fair value of investments is determined as follows:
    - (i) Quoted investments are valued at the closing market price as on date of valuation and in the absence at the latest available quote within a period of two months prior to the valuation date. An appropriate discount is applied where the fund manager considers it necessary to reflect restrictions on disposal. Quoted investments not traded in the two months' prior to the valuation day are treated as unquoted.
    - (ii) Unquoted equity investments in respect of which third party transactions at arm's length have taken place or terms for which have been agreed to are valued on the basis of such transactions less discount where applicable to reflect their illiquidity:

In the absence of such third party transactions:

- Equity investments in start-up or development stage companies are generally valued at cost. If in the Fund Manager's opinion there is a diminution in the value of any such investment, the investment is written down to its estimated net realisable value.
- Equity investments in profitable companies are generally valued by reference to a price based on the maintainable earnings by applying an appropriate price earnings multiple less discount to reflect their illiquidity.
- Equity investments in other companies are generally valued at cost. If in the Fund Manager's opinion there is a diminution in the value of any such investment, the investment is written down to its estimated net realisable value.
- The post balance sheet events, including the application of appropriate price earning multiples, have been considered and factored upto the date of on which these statements have been prepared in assessing the fair value of the unquoted investments as at 31<sup>st</sup> March 2005.

- (iii) Preference shares are valued at the lower of cost or recoverable amount.
- (iv) Fully convertible Bonds (FCB) are generally carried at the principal amounts outstanding and are written down where in the Fund Manager's opinion there is diminution in value.
- (v) Normal loans, Bridge loans, Conditional loans and Convertible loans are generally carried at the principal amounts outstanding and are written down where in the Fund Manager's opinion there is diminution in value. Where the principal component of conditional loans are substantially recovered, the present values of expected future charge on sales are included in the valuation, Premium, if any, payable on conversion of loans is included in the valuation if the collectibility of these premiums is reasonable certain.
- (vi) Fully Convertible Debentures are valued either at cost or on the basis adopted for the underlying equity share.
- (vii) Investments in units of Mutual Funds, which are available for sale, are valued at Net Asset Value (NAV) as on Balance sheet data. Realised gains / losses have been taken to revenue and unrealized gains and temporary losses are recognized as components of Investor's equity and are dealt with under Unrealised Investment reserve.

#### 5. **UNREALISED INVESTMENT RESERVE:**

Unrealised gains and temporary losses are recognized as components of Investors' equity and are dealt with under Unrealised Investment Reserve.

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006

	VECAUS I		VECAUS II		VECAUS III	
	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2004
<b>ASSETS</b>						
INVESTMENTS.....'A'	6,070.87	8,477.38	24.81	43.73	2,900.28	3,788.51
DEPOSITS.....'B'	46.37	44.87	54.18	117.24	974.22	986.42
OTHER CURRENT ASSETS.....'C'	43.39	13.07	4.34	4.80	71.90	81.36
<b>TOTAL</b>	<b>6,160.63</b>	<b>8,535.32</b>	<b>83.33</b>	<b>165.77</b>	<b>3,946.40</b>	<b>4,856.29</b>
LESS: CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS.....'D'	168.05	174.14	25.25	112.56	104.93	104.03
<b>NET ASSETS</b>	<b>5,992.58</b>	<b>8,361.18</b>	<b>58.08</b>	<b>53.21</b>	<b>3,841.47</b>	<b>4,752.26</b>
<b>REPRESENTED BY</b>						
<b>LIABILITIES</b>						
CAPITAL.....'E'	1,912.12	10,138.07			4,200.00	5,200.00
RESERVES & SURPLUS.....'F'	(1,135.06)	(4,357.36)	57.20	52.43	(355.53)	(437.74)
UNREALISED INVESTMENT RESERVE.....'G'	5,215.52	2,579.46	0.88	0.78		
<b>TOTAL</b>	<b>5,992.58</b>	<b>8,361.18</b>	<b>58.08</b>	<b>53.21</b>	<b>3,841.47</b>	<b>4,752.26</b>

NOTES TO ACCOUNTS.....'H'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
For and on behalf of  
K K SONI & CO.  
Chartered Accountants

*K K Soni*  
K K SONI  
Partner

Mumbai  
Dated: 14 FEB 2006

*Yash V S*  
BHATYAZUR RAHMAN  
Chief Finance Officer

*S.B. Mathur*  
S.B. MATHUR  
Administrator



## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## REVENUE ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005

Figures in Lakhs

	VECAUS I		VECAUS II		VECAUS III	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
<b>INCOME</b>						
DIVIDEND	38.93	41.54	-	21.33	11.41	33.86
INTEREST	554.84	728.11	3.96	164.63	146.94	198.73
PROFIT ON SALE OF INVESTMENTS	240.00	948.00	0.98	36.11	440.61	415.05
PROV FOR DOUBTFUL INCOME PR YR WRITTEN BACK	-	-	1.48	-	62.00	8.76
PROV FOR DEPR IN VALUE OF INV WRITTEN BACK	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>833.77</b>	<b>1,418.65</b>	<b>6.41</b>	<b>222.07</b>	<b>661.96</b>	<b>654.38</b>
LESS: INVESTMENT LOSSES	0.63	670.96	-	-	23.24	1,174.19
LESS: PROV FOR INCOME CONSIDERED DOUBTFUL	-	-	1.48	-	-	-
LESS: PROV FOR DEPRECIATION IN VALUE OF INVT	-	-	-	-	448.77	-
<b>SUB TOTAL (B)</b>	<b>0.63</b>	<b>670.96</b>	<b>1.48</b>	<b>-</b>	<b>472.01</b>	<b>1,174.19</b>
<b>TOTAL (A-B)</b>	<b>828.14</b>	<b>847.69</b>	<b>4.93</b>	<b>222.07</b>	<b>187.95</b>	<b>(519.81)</b>
<b>EXPENDITURE</b>						
MANAGEMENT/PERFORMANCE FEES	27.67	98.28	-	167.48	140.40	167.40
LEGAL AND PROFESSIONAL CHARGES	1.11	2.28	-	3.38	1.17	2.44
OTHER EXPENDITURE	1.04	2.09	0.16	1.78	0.27	0.02
	<b>29.82</b>	<b>102.65</b>	<b>0.16</b>	<b>172.64</b>	<b>141.84</b>	<b>169.86</b>
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	<b>798.32</b>	<b>443.94</b>	<b>4.77</b>	<b>49.43</b>	<b>46.11</b>	<b>(199.57)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>828.14</b>	<b>847.69</b>	<b>4.93</b>	<b>222.07</b>	<b>187.95</b>	<b>(519.81)</b>

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE PERIOD 1ST APRIL, 2004 TO 31ST MARCH, 2005

	VECAUS I		VECAUS II		VECAUS III	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD
BALANCE AS PER LAST BALANCE SHEET	(4,357.35)	(4,801.29)	52.43	14.36	(437.74)	251.93
BALANCE TRANSFERRED FROM REVENUE ACCOUNT	795.32	443.94	4.77	49.42	48.11	(888.67)
ADD/(LESS): PRIOR PERIOD ADJUSTMENTS				(11.35)		
<b>TOTAL</b>	<b>(3,562.03)</b>	<b>(4,357.35)</b>	<b>57.20</b>	<b>52.43</b>	<b>(391.53)</b>	<b>(437.74)</b>
PREMIUM PAID ON REDEMPTION	(2,428.95)				(36.10)	
BALANCE CARRIED TO BALANCE SHEET	(1,135.08)	(4,357.35)	57.20	52.43	(355.63)	(437.74)
<b>TOTAL</b>	<b>(3,562.03)</b>	<b>(4,357.35)</b>	<b>57.20</b>	<b>52.43</b>	<b>(391.53)</b>	<b>(437.74)</b>

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date  
For and on behalf of  
K K SONI & CO.  
Chartered Accountants

K K SONI  
Partner

Mumbai  
Dated : 14 FEB 2006

IMTAIYAZUR RAHMAN  
Chief Finance Officer

S.B. MATHUR  
Administrator

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2005

	VECAUS I		VECAUS II		VECAUS III		Rupees in Lakhs
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004	
<b>SCHEDULE 'A'</b>							
INVESTMENTS AT VALUATION							
EQUITY SHARES	5,838.06	3,446.53	-	-	2,412.97	3,079.49	
PREFERENCE SHARES	-	-	-	-	-	-	
DEBENTURES AND BONDS	-	-	-	20.00	298.28	418.72	
CONDITIONAL LOANS	-	-	-	-	120.65	216.30	
NORMAL LOANS	-	-	-	-	-	-	
BRIDGE LOANS	-	-	-	-	71.00	78.00	
CONVERTIBLE LOANS	-	-	-	-	-	-	
FUNDED INTEREST	-	-	-	-	-	-	
MUTUAL FUND UNITS	234.81	5,030.85	24.81	23.73	-	-	
<b>TOTAL</b>	6,073.87	8,477.38	24.81	43.73	2,803.25	3,793.51	
INVESTMENTS AT COST							
QUOTED							
EQUITY SHARES	-	45.78	-	-	314.99	332.04	
UNQUOTED							
EQUITY SHARES	622.79	912.00	-	-	4,531.90	5,242.42	
PREFERENCE SHARES	-	-	-	-	-	-	
DEBENTURES AND BONDS	-	-	-	20.00	478.71	738.25	
CONDITIONAL LOANS	-	-	-	-	830.38	685.13	
NORMAL LOANS	-	-	-	-	-	-	
BRIDGE LOANS	-	-	-	-	96.09	100.00	
CONVERTIBLE LOANS	-	-	-	-	-	-	
FUNDED INTEREST	-	-	-	-	55.18	55.18	
MUTUAL FUND UNITS	234.14	4,940.14	23.93	22.95	-	-	
<b>TOTAL COST 'A'</b>	866.93	5,957.92	23.93	42.95	5,265.18	7,133.59	
QUOTED(MARKET VALUE)							
UNQUOTED(AT VALUATION)	-	207.78	-	-	307.89	147.83	
<b>FAIR VALUE 'B'</b>	6,073.87	8,685.90	24.81	43.73	2,803.25	3,941.59	
<b>APPRECIATION(DEPRECIATION) IN THE VALUE OF INVESTMENTS.</b>							
<b>TOTAL ('B' - 'A')</b>	5,213.94	2,727.98	0.98	0.78	(2,461.93)	(3,243.51)	

## ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

## SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006 (Contd.)

	VECAUS I			VECAUS II			VECAUS III		
	31.03.2006	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2006	31.03.2005	31.03.2004
<b>SCHEDULE 'B'</b>									
DEPOSITS									
MONEY MARKET OBLIGATIONS	46.37		44.97		54.16	117.24	42.95		43.49
DEPOSITS WITH COMPANIES/INSTITUTION							931.27		951.93
<b>TOTAL</b>	<b>46.37</b>		<b>44.97</b>		<b>54.16</b>	<b>117.24</b>	<b>974.22</b>		<b>995.42</b>
<b>SCHEDULE 'C'</b>									
OTHER CURRENT ASSETS									
BALANCE WITH BANKS IN CURRENT ACCOUNTS	40.53		0.15			0.02	4.50		2.36
SUNDRY DEBTORS	2.86		12.92		4.34	4.22	2.35		2.24
OUTSTANDING AND ACCRUED INCOME						0.56	65.05		76.74
<b>TOTAL</b>	<b>43.39</b>		<b>13.07</b>		<b>4.34</b>	<b>4.80</b>	<b>71.90</b>		<b>81.36</b>
<b>SCHEDULE 'D'</b>									
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS									
CURRENT LIABILITIES									
SUNDRY CREDITORS	42.66		1.71		25.25	112.56	104.93		104.03
INCOME RECEIVED IN ADVANCE	126.00		172.43						
DUES TO OTHER SCHEMES (NET)									
<b>SUB TOTAL (A)</b>	<b>168.66</b>		<b>174.14</b>		<b>25.25</b>	<b>112.56</b>	<b>104.93</b>		<b>104.03</b>
<b>PROVISIONS</b>									
PROVISION FOR DOUBTFUL INVESTMENTS									
<b>SUB TOTAL (B)</b>									
<b>TOTAL (A+B)</b>	<b>168.66</b>		<b>174.14</b>		<b>25.25</b>	<b>112.56</b>	<b>104.93</b>		<b>104.03</b>
<b>SCHEDULE 'E'</b>									
UNIT CAPITAL									
OPENING BALANCE	10,139.07		10,139.07			668.36	5,200.00		6,200.00
LESS: REDEEMED DURING THE YEAR	8,226.95					668.36	1,000.00		1,000.00
ADD: SALES DURING THE YEAR									
<b>TOTAL</b>	<b>1,912.12</b>		<b>10,139.07</b>				<b>4,200.00</b>		<b>5,200.00</b>
<b>SCHEDULE 'F'</b>									
RESERVES AND SURPLUS									
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT									
BALANCE AS PER ACCOUNT									
<b>TOTAL</b>	<b>(1,135.06)</b>		<b>(4,357.36)</b>		<b>57.20</b>	<b>52.43</b>	<b>(355.53)</b>		<b>(437.74)</b>
<b>SCHEDULE 'G'</b>									
UNREALISED INVESTMENT RESERVE									
UNREALISED GAINS AS PER LAST BALANCE SHEET	2,579.46		1,042.84		0.78	156.91			
APPRECIATION (DEPRECIATION) DURING THE PERIOD	2,634.46		1,536.62		0.10	(156.13)			
<b>TOTAL</b>	<b>5,213.94</b>		<b>2,579.46</b>		<b>0.88</b>	<b>0.78</b>			

**SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA  
VENTURE CAPITAL UNIT SCHEMES**

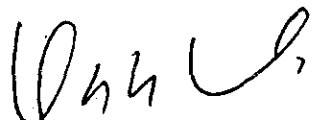
**SCHEDULE H**

**NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS  
FOR THE PERIOD ENDED 31ST MARCH, 2005**

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002". In exercise of the powers conferred under the Repeal Act, the Central Government vide its notification dated 15th January 2003 had notified 1st February 2003 as the "Appointed day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. Pursuant to the said Repeal Act, the previous year accounts of SUUTI relating to the above mentioned 3 schemes had to be drawn up for the period of fourteen months from 1st February 2003 to 31st March 2004 as against the current year. As a result thereof the figures of the current year are not comparable with those of the previous period.
2. Investments under VECAUS schemes are held either jointly in the names of the Unit Trust of India (UTI) and ICICI Venture Funds Management Company Limited / IFCI Venture Capital Funds Limited or singly in the name of the Unit Trust of India.
3. VECAUS-I scheme was launched in 1994. The scheme was to be closed/ terminated in October 2004. However even after extension of the scheme for a further period of 12 months upto 31<sup>st</sup> October 2005, it has not so far been terminated.
4. In certain cases of sale of investment relating to VECAUS-I and VECAUS-III Rs. 188 lacs received as advance towards purchase consideration long back have not so far been appropriated / adjusted, pending final negotiation/ settlement with the promoters.
5. Sundry Debtors totaling to Rs. 2.24 lacs relating to VECAUS III represent the following amounts recoverable pertaining to Tax Deducted at Source on interest/dividend received:

Date	Name of TDS Deductor	Amount
30.11.1995	Jamshedpur Metal Ltd.	344
15.11.1996	Jamshedpur Metal Ltd.	445
13.12.1995	Herren Drugs Ltd.	1,575
30.06.2001	HDFC Bank	2,21,806
	<b>Total</b>	<b>2,24,170</b>

- Necessary Income Tax Return claiming the above refunds has been filed with the Income Tax Department on 28.10.2005 and efforts for their recovery are still in progress.



**IMTAIYAZUR RAHMAN**  
**CHIEF FINANCE OFFICER**

**For and on behalf of**  
**K K SONI & CO.**  
**CHARTERED ACCOUNTANTS**



**K. K. SONI**  
**PARTNER**

**MUMBAI**  
**DATED : 14 FEB 2006**

S. B. MATHUR, Administrator

[ADVT III/IV/41/2006/Exty.]